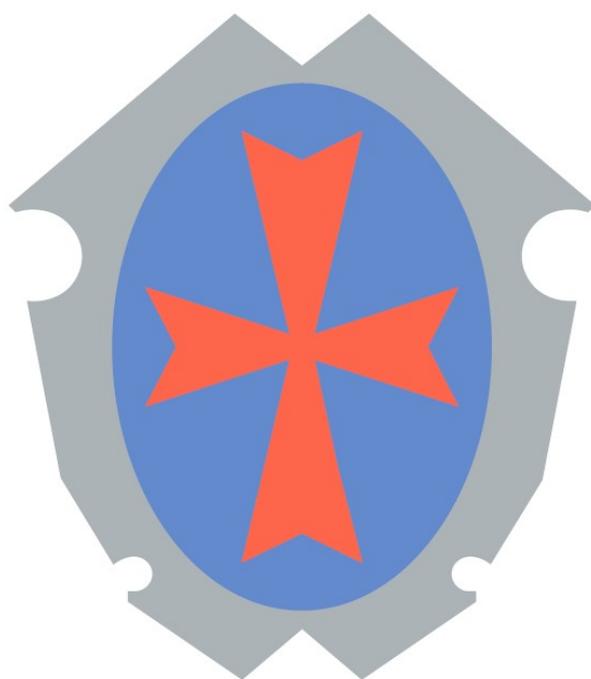


Preventivi 2023



Comune di Balerna



Comune di Balerna

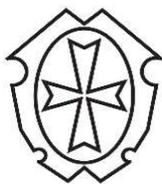
Preventivi 2023

Approvati dal Municipio
nella seduta del 18 ottobre 2022

Messaggio municipale 19/2022

INDICE

Indice	pag.	2
1. Premessa		3
2. Riassunto del preventivo		4
3. Considerazioni generali		5
4. Conto economico (gestione corrente)		6
0. Amministrazione generale		7
1. Ordine pubblico e sicurezza, difesa		7
2. Formazione		8
3. Cultura, sport e tempo libero, Chiesa		9
4. Sanità		9
5. Sicurezza sociale		11
6. Trasporti e comunicazioni		11
7. Protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio		12
8. Economia pubblica		14
9. Finanze e imposte		14
5. Conto investimenti		15
6. Conclusioni		19
7. Proposta di risoluzione		21
7.1 Amministrazione comunale		21
7.2 Determinazione moltiplicatore d'imposta		21
Riassunto del preventivo 2023 (secondo MCA2)		22
Conto di finanziamento (calcolo autofinanziamento) 2023		23
Conto economico		24
Conto economico - ricapitolazione secondo classificazione istituzionale		25
Conto economico - ricapitolazione per genere di conto		30
Conto economico - ricapitolazione per dicasteri		41
Conto investimenti		118
Conto investimenti - ricapitolazione secondo classificazione istituzionale		119
Conto investimenti - ricapitolazione per genere di conto		122
Conto investimenti - ricapitolazione per dicasteri		125
Tabella dei cespiti dei beni amministrativi		144



Comune di Balerna

Balerna, 18 ottobre 2022

All'On.do,
Consiglio Comunale
6828 Balerna

con il presente messaggio il Municipio vi sottopone, per esame e approvazione, i Conti preventivi per l'anno 2023 del Comune.

1. Premessa

Le cifre del preventivo sottoposto alla vostra attenzione ricalcano in linea generale quelle del 2022.

Il preventivo 2023 presenta tuttavia delle novità sostanziali rispetto al Preventivo 2022 e ai precedenti.

Per quanto riguarda i costi del personale, è previsto il loro adeguamento al rincaro, provvisoriamente valutato nella misura del 2,5%, secondo le indicazioni avute dal Cantone, fermo restando che la decisione del rincaro da applicare alle retribuzioni dei dipendenti sarà presa dal Municipio (art. 54 ROD) sulla base dell'indice dei prezzi di novembre 2022 e con riferimento all'analogo indice di novembre 2010. Fu, infatti, a quel momento, cioè in base all'indice di novembre 2010, che venne deciso l'ultimo adeguamento al rincaro, che ebbe effetto in particolare a partire dal 1° gennaio 2011.

Altra importante novità del Preventivo 2023 è che non include i costi, i ricavi e gli investimenti relativi al "Servizio di approvvigionamento idrico" e, di conseguenza, nemmeno le partecipazioni agli investimenti e alle spese dell'Acquedotto Regionale del Mendrisiotto (ARM).

Il servizio di approvvigionamento idrico sarà infatti assunto e gestito, a partire dal 1° gennaio 2023, dal costituendo Consorzio Servizio Idrico del Basso Mendrisiotto (SIBM) a cui hanno aderito, oltre a Balerna, i comuni di Chiasso, Morbio Interiore e Vacallo. Richiamiamo al riguardo il MM 08/2022, che vi avevamo sottoposto e avevate accettato il 20 giugno 2022.

Non sono ancora stati definiti e quindi non siamo al momento in grado di illustrarvi, tutti i dettagli del passaggio del servizio idrico dal Comune a SIMB. Trovate però alcune indicazioni supplementari nel capitolo 4.

Osserviamo che in questo messaggio municipale, a differenza di quelli accompagnanti gli ultimi Preventivi e gli ultimi Consuntivi, l'esame del Conto della gestione corrente (capitolo 4) non è allestito per genere di conto, come d'abitudine, bensì secondo la classificazione amministrativa (istituzionale).

Ciò nell'ottica di favorire un esame più scorrevole, ma, soprattutto, perché l'azzeramento dei conti del servizio di approvvigionamento idrico incide su diverse voci, in maniera anche importante, distorcendo la possibilità di un confronto significativo, in particolare per alcuni generi di conti.

2. Riassunto del preventivo

Il preventivo del Comune per l'anno 2023 presenta le cifre riassunte nella tabella che trovate qui di seguito, allestita senza gli addebiti e gli accrediti interni.

Riassunto del preventivo	<i>Preventivo 2023</i>	<i>Preventivo 2022</i>	<i>Variazione</i>	
	<i>CHF</i>	<i>CHF</i>	<i>CHF</i>	<i>%</i>
<u>Conto economico</u>				
Spese operative	22'242'345	22'918'480		
Ricavi operativi	10'117'100	10'544'745		
Risultato operativo	-12'125'245	-12'373'735	248'490	-2.01%
Spese finanziarie	133'955	138'710		
Ricavi finanziari	741'100	793'800		
Risultato finanziario	607'145	655'090	-47'945	-7.32%
Risultato ordinario	-11'518'100	-11'718'645	200'545	-1.71%
Fabbisogno d'imposta	11'518'100	11'718'645	-200'545	-1.71%
Gettito d'imposta comunale (MP 80%)	10'280'000	10'230'000	50'000	0.49%
Risultato totale d'esercizio	-1'238'100	-1'488'645	250'545	-16.83%
<u>Conto degli investimenti</u>				
Uscite per investimenti	5'947'000	7'258'000		
Entrate per investimenti	2'433'700	250'000		
Onere netto per investimenti	3'513'300	7'008'000	-3'494'700	-49.87%
<u>Conto di finanziamento</u>				
Onere netto per investimenti	3'513'300	7'008'000		
Autofinanziamento	-56'350	-497'165		
Risultato globale	-3'569'650	-7'505'165	3'935'515	-52.44%

3. Considerazioni generali

Il preventivo 2023 prospetta un disavanzo di Fr. 1'238'100, che appare sopportabile e non preclude il mantenimento di una situazione finanziaria sana e comunque sotto controllo.

Il fabbisogno d'imposta si cifra in chf 11'518'100 e cioè chf 250'545 in meno rispetto al fabbisogno risultante dal precedente preventivo.

<i>Anno</i>	<i>Totale spese</i>	<i>Totale ricavi</i>	<i>Fabbisogno d'imposta</i>	<i>Fabbisogno in % delle spese</i>
2013	18'248'772.00	8'554'790.00	9'693'982.00	53.12%
2014	18'316'662.00	8'590'812.00	9'725'850.00	53.10%
2015	19'438'930.00	9'510'550.00	9'928'380.00	51.07%
2016	20'482'565.00	9'644'570.00	10'837'995.00	52.91%
2017	20'949'378.00	10'426'660.00	10'522'718.00	50.23%
2018	21'186'722.00	10'432'100.00	10'754'622.00	50.76%
2019	21'815'420.00	10'309'800.00	11'505'620.00	52.74%
2020	23'047'700.00	11'911'380.00	11'136'320.00	48.32%
2021	23'349'500.00	11'715'895.00	11'633'605.00	49.82%
2022	23'530'090.00	11'811'445.00	11'718'645.00	49.80%
2023	22'561'500.00	11'043'400.00	11'518'100.00	51.05%

La valutazione del gettito d'imposta comunale ricalca quella fatta in sede di Preventivo 2022, vale a dire che il gettito cantonale di riferimento è stimato in chf 7.4 milioni per le persone fisiche (PF) e in chf 4.6 milioni per le persone giuridiche (PG).

I gettiti valutati relativamente agli ultimi anni, la loro suddivisione (PF e PG), rispettivamente gli ultimi gettiti accertati, sono riassunti in particolare qui di seguito.

Gettito ipotizzato a preventivo		Gettiti valutati a consuntivo		Gettiti accertati		
PF 2023 7'400'000	PF 2022 7'400'000	PF 2021 7'400'000	PF 2020 7'300'000	PF 2019 7'762'316	PF 2018 7'674'576	PF 2017 7'876'653
PG 2023 4'600'000	PG 2022 4'600'000	PG 2021 4'500'000	PG 2020 4'400'000	PG 2019 7'684'445	PG 2018 5'192'173	PG 2017 5'484'285
Totale 12'000'000	Totale 12'000'000	Totale 11'900'000	Totale 11'700'000	Totale 15'410'761	Totale 12'866'749	Totale 13'360'938

La valutazione proposta per quanto riguarda le PF è molto vicina agli ultimi gettiti accertati ed è perfettamente in linea con gli ultimi gettiti valutati, nel segno di una stabilità che si riscontra anche nei dati effettivi degli ultimi anni.

Per quanto riguarda il gettito delle PG riteniamo che la valutazione proposta sia oggettiva e giustamente improntata ad una certa cautela, dettata dal fatto che gli sgravi fiscali introdotti nel 2020 comporteranno una diminuzione di almeno il 10% e che le PG saranno confrontate anche con le tante incognite della difficile situazione innescata dalla pandemia e aggravata dall'invasione dell'Ucraina e del conflitto tuttora in corso in quel paese.

Non deve comunque ingannare il gettito accertato per le PG nel 2019. L'eccedenza rispetto ai gettiti accertati negli anni precedenti è da ricondurre in effetti ad una eccezionale maggiore entrata per imposte e sopravvenienze di imposta su utili e capitali riconducibili in gran parte ad una sola PG.

Alla luce del fabbisogno previsto per il 2023 in chf 11'518'100 e sulla base della suddetta valutazione del gettito cantonale in chf 12'000'000, il fabbisogno netto e conseguentemente il moltiplicare aritmetico risultano essere i seguenti:

	fabbisogno netto 2023	gettito cantonale PF + PG	Moltiplicator e aritmetico
	(in chf)	(in chf)	
Fabbisogno preventivo 2023	11'518'100.00		
./. Imposta personale	-105'000.00		
./. Imposta immobiliare	-575'000.00		
	10'838'100.00	12'000'000.00	x 100 = 90.32%

Poiché il Comune può contare su un importante capitale proprio (chf 12'506'830.19 al 31 dicembre 2021) e considerato che il momento è tale per cui pare opportuno dare un segnale di continuità e stabilità, il Municipio propone di mantenere inalterata la determinazione del moltiplicatore comunale d'imposta all'80%.

Ne consegue che il gettito d'imposta comunale previsto per l'anno 2023 è stimato in chf 10'280'000 e risulta così composto:

	gettito cantonale IF + IG	gettito comunale 80%
	(in chf)	(in chf)
imposte persone fisiche (PF)	7'400'000.00	5'920'000.00
imposte persone giuridiche (PG)	4'600'000.00	3'680'000.00
Imposta personale		105'000.00
Imposta immobiliare		575'000.00
	12'000'000.00	10'280'000.00

Il Municipio è comunque fiducioso e ottimista riguardo al futuro ed è convinto che la scelta di mantenere il moltiplicatore politico all'80% non compromette la possibilità di fare i necessari investimenti.

Ne sono previsti per chf 5'947'000, mentre le entrate per investimenti sono valutate in chf 2'433'700. Quindi un esborso netto per investimenti di chf 3'513'300 che, unitamente a un autofinanziamento negativo stimato in chf 56'350, porta ad un risultato globale negativo di chf 3'569'650 e a un conseguente aumento del debito pubblico.

4. Conto economico (gestione corrente)

Come anticipato in premessa, invece di commentare l'evoluzione dei diversi gruppi di conti della gestione corrente, passiamo ora in rassegna i capitoli in cui è suddiviso il Conto di gestione corrente, commentando le ragioni di determinate voci (costi e/o ricavi) in particolare per spiegare eventuali scostamenti rispetto al preventivo 2022.

Abbiamo già detto del rincaro previsto per gli stipendi del personale (e i relativi oneri sociali). Tenuto conto delle difficoltà che sono emerse e sembrano destinate a perdurare nell'ambito degli approvvigionamenti energetici, sono stati previsti aumenti dell'ordine di almeno il 30%, rispetto al Preventivo 2022, in particolare per il consumo di gas e di olio da riscaldamento, mentre si è valutato che dovrebbe essere più contenuto l'aumento dei costi per il consumo di energia elettrica, salvo (forse) per gli stabili di Bosco Gurin, che ricevono l'elettricità dalla Società Elettrica Sopracenerina (SES).

0. Amministrazione generale

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
2'007'990	+ 1.2%	189'500	./. 17.8%	1'984'565	230'500

021. Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni (Ufficio cassa e contabilità)

Si prevedono accrediti interni per chf 85'000 a fronte di chf 105'000 previsti nel 2022 (conto 021.4910.000) ed è ciò che spiega buona parte della diminuzione dei ricavi di questo servizio rispetto al 2022. Si tratta in effetti di ciò che viene conteggiato internamente per i lavori che l'Ufficio cassa svolge a beneficio di altri uffici o servizi comunali. La diminuzione è dovuta in particolare al fatto che l'Ufficio non si occuperà più della fatturazione del consumo di acqua, dato che tale incombenza, come tutto il servizio di approvvigionamento idrico, passerà nel 2023 al SIBM.

Gli accrediti interni previsti per il 2023 (chf 85'000) corrispondono di fatto alla "retribuzione" del lavoro che l'Ufficio svolge per la tenuta della contabilità del Centro anziani (chf 65'000) rispettivamente per l'emissione e l'incasso della tassa rifiuti (chf 10'000) e della tassa relativa alla fognatura (chf 10'000).

022 Cancelleria e servizi generali

In merito alla voce "Acquisto apparecchiature informatiche (hardware)", conto 022.3113.000, osserviamo che, di fatto, non sarà speso quanto previsto nel 2022 (chf 25'000). Si pensava in particolare all'acquisto di un nuovo server, ma l'idea è stata abbandonata e si valuteranno delle possibili soluzioni alternative, anche nell'ottica di migliorare la sicurezza della gestione e della conservazione dei dati informatici dell'amministrazione comunale.

029 Immobili amministrativi

Si prevede una diminuzione degli stipendi del personale d'esercizio (conto 029.3010.000), perché una delle persone attualmente addetta alle pulizie sarà impiegata o comunque si occuperà prevalentemente degli spazi occupati dal servizio extra scolastico ("lo Scoiattolo") trasferito da settembre di quest'anno presso la Scuola dell'infanzia, nella parte usata pure come sala multiuso per manifestazioni di enti e associazioni comunali. Lo stipendio in questione è stato pertanto trasferito al capitolo "Edifici scolastici" (conto 217.3010.000).

La spesa di chf 35'000 per "Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli" (conto 029.3111.000) non è una spesa supplementare a quella prevista nel 2022, ma è praticamente la stessa, che viene rinviata al prossimo anno. Si pensava infatti nel 2022 di acquistare un nuovo gruppo di continuità, ma la questione è stata rimandata al 2023 per valutare meglio l'intervento e anche l'eventualità di installare degli accumulatori per utilizzare l'energia prodotta dall'impianto fotovoltaico recentemente installato sul tetto del Palazzo municipale.

A proposito del suddetto impianto fotovoltaico, è stata introdotta la nuova voce contabile "Vendita energia elettrica" (conto 029.4250.100) e il possibile ricavo è stato valutato per l'anno 2023 in chf 3'000; sarà però solo con il tempo e sulla base dei dati di consuntivo che si potrà valutare la quantità di energia che potrebbe essere venduta e il relativo introito.

1. Ordine pubblico e sicurezza, difesa

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
1'024'155	+ 1.8%	193'250	./. 20.2%	1'005'550	242'250

111. Polizia

L'aumento alla voce "Stipendi personale amministrativo" (conto 111.3010.000) è conseguente al fatto che l'usciera comunale cesserà l'attività nel corso del 2023 al compimento dei 65 anni e si prevede di affiancargli per almeno un mese il suo sostituto/a, che sarà nominato nel frattempo, affinché possa essere istruito e introdotto nello svolgimento delle sue funzioni.

Sul fronte delle entrate, i "Ricavi da multe" sono valutati in chf 75'000 (contro i 90'000 previsti per il 2022); riduzione dettata in particolare dal fatto che sono stati registrati solo chf 66'730 a Consuntivo 2021.

140. Ufficio controllo abitanti e diritto generale

Il preventivo 2023 contempla delle modifiche in particolare per quanto riguarda spese e ricavi relativi alle mansioni che curatori e tutori svolgono nell'ambito dei loro compiti di assistenza personale e/o di gestione patrimoniale a sostegno di persone che hanno necessità di essere aiutati in tal senso.

Nell'ambito dei costi, oltre alla voce "Mercedi curatori volontari" (conto 140.3010.600) il Preventivo 2023 prevede la nuova voce "Mercede curatori professionali" (conto 140.3130.650); il costo totale previsto assomma però a chf 65'000 (chf 50'000 + chf 15'000) e dunque è minore di quello a Preventivo 2022 (chf 75'000).

Minori sono pure i ricavi da "Rimborso mercedi e oneri sociali tutori e curatori" (conto 140.4260.100).

Si tratta di una diminuzione dovuta a un cambio di prassi. La procedura attuale prevede, infatti, che il Comune versi ai tutori, sottoforma di stipendio, le mercedi comunicategli dall'Autorità regionale di protezione (ARP) e che in seguito ne chieda il rimborso agli interessati, cioè alle persone assistite, che però sono spesso privi dei mezzi e delle disponibilità necessari per far fronte a tali spese.

La nuova procedura, volta a semplificare il lavoro amministrativo dei Comuni, prevede che l'ARP, quando comunica le prestazioni dei curatori, segnala al Comune se la persona assistita è in condizione economiche tali di poter rifondere o meno tali spese. Il Comune può quindi procedere in modo mirato, chiedendo il rimborso delle spese solo alle persone che si ritiene abbiano i mezzi per farvi fronte.

2. Formazione

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
3'250'985	+ 5.4%	889'000	./. 1.5%	3'085'215	903'020

211. Scuola dell'infanzia

Previsto un aumento delle spese per "materiale scolastico e didattico" (conto 211.3104.000) come da espressa richiesta del Direttore dell'Istituto scolastico.

Di contro, si prospetta un minore "Sussidio cantonale per stipendi docenti" (conto 211.4631.000). La diminuzione deriva dal fatto che il sussidio è versato ai Comuni in base al loro Indice di forza finanziaria (IFF) che è stato aggiornato (per gli anni 2023/2024) sulla base del gettito fiscale 2019 e ciò ci penalizza, perché il 2019 è stato l'anno in cui il gettito delle PG ha avuto un aumento straordinario (di ca 2.5 Mio).

212 Scuola elementare

Per quanto riguarda l'aumento del costo per "Materiale scolastico e didattico" (conto 212.3104.000) e rispettivamente la diminuzione del "Sussidio cantonale stipendio docenti" (conto 212.4631.000) vale quanto già detto per le stesse voci contabili relative alla Scuola dell'infanzia.

L'aumento degli "Stipendi docenti" (conto 212.3020.000) è dovuto al fatto che per l'anno scolastico 2022/2023, quindi già dal settembre scorso, è stata assunta una docente di appoggio (con incarico al 50%). Tale figura è obbligatoria a partire dalla presenza in classe di 23 allievi e la sua assunzione si è resa necessaria proprio perché una delle sezioni di Scuola elementare ha raggiunto il numero di 24 allievi.

217 Edifici scolastici

Abbiamo già detto del motivo per cui aumenta lo stipendio del personale (conto 217.3010.000)

Segnaliamo che lo stabile ex- Jäggli, destinato ad ospitare l'asilo nido e che sarà prossimamente ristrutturato a tale scopo (vedi MM 11/2022) è stato inserito nel preventivo 2023 come bene amministrativo, cioè come bene che serve direttamente all'esecuzione di compiti pubblici, mentre era stato finora considerato un bene patrimoniale, cioè un bene senza uno scopo pubblico definito.

In particolare, tenuto conto di quella che sarà la sua prossima destinazione, la casa ex-Jäggli è considerata nel preventivo 2023 come facente parte degli edifici scolastici. Di conseguenza, costi e ricavi preventivati per gli edifici scolastici sono comprensivi di uscite e entrate stimate per l'immobile in questione, che il Preventivo 2022 contemplava invece come "Immobili dei beni patrimoniali" (vedi capitolo 963, che figura ancora in questo preventivo, solo come riferimento al Preventivo 2022 e al Consuntivo 2021).

219 Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo

Alla voce "Stipendi personale amministrativo e d'esercizio" (conto 219.3010.000) si è tenuto conto che sarà necessario istituire la figura di "operatore/trice della pausa meridiana" per la scuola dell'infanzia. Il Comune dovrà, infatti, assumere una persona per supplire le/i docenti titolari di Scuola dell'infanzia, che hanno diritto a una pausa meridiana di 30 minuti (art. 39 cpv. 4 del Regolamento delle Scuole comunali).

3. Cultura, sport e tempo libero, Chiesa

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
836'440	+ 0.3 %	139'100	./. 6.4	834'250	148'600

329 Ufficio cultura e Cultura

È previsto un aumento di chf 5'000 delle "Spese per altre manifestazioni culturali" (conto 329.3130.420). Si vuole così fare in modo di poter semmai sostenere enti, associazioni o persone che intendono promuovere delle manifestazioni o dei loro progetti nel nostro Comune, al di fuori di quelle che sono le attività previste dal calendario allestito dalla Commissione culturale.

341 Centro sportivo comunale e Sport

L'aumento di chf 10'000 dei "Contributi e sussidi alle società sportive" (conto 341.3636.100) è conseguenza del fatto che il Municipio ha già deciso di riconoscere un sussidio straordinario di chf 10'000 agli Scout San Vittore Balerna, che nel 2023 raggiungeranno e festeggeranno i 100 anni dalla loro fondazione.

351 Oratorio di St. Antonio

I "Ricavi da locazioni immobili" (conto 351.4470.000) sono leggermente inferiori a quelli previsti per il 2022. Si è infatti valutato che il Grotto dovrebbe riaprire da marzo 2023.

4. Sanità

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
7'426'125	./. 2.7 %	4'274'000	+ 1.4 %	7'631'490	4'214'000

413 Centro degli anziani

La gestione del Centro anziani è costantemente oggetto di particolare attenzione su più fronti, nel tentativo di contenere i costi e cercare di limitarne il disavanzo, che è stato importante negli ultimi anni, per ragioni contingenti, ma anche per questioni strutturali e di organizzazione interna, in parte da affinare e migliorare.

Di fatto, nell'ottica di cercare di limitare i costi, si deve comunque considerare l'importanza dei costi del personale nell'ambito della gestione del Centro anziani; rappresentano il 78.3%% di tutti i costi del Centro e corrispondono al 39.6% % del costo di tutto il personale comunale.

Totale costi del personale comunale	9'344'185.00		
	39.6%		Totale costi di gestione del CpA
Costi del personale del CpA (conti da 3010.101 a 3099.000)	3'703'135.00	78.3%	4'731'305.00

Riguardo ai costi del personale, segnaliamo che, per il 2023, si prevedono “stipendi del personale di cura” (conto 413.3010.101) inferiori a quelli previsti per il 2022 e a quelli registrati a Consuntivo 2021. Ciò è dato soprattutto dal fatto che ci sono stati diversi avvicendamenti e i nuovi assunti sono entrati con uno stipendio inferiore a quello di chi ha cessato l'attività. Sono inoltre previsti costi inferiori per quanto riguarda l'impiego di stagisti.

Una diminuzione è pure prevista alla voce “stipendi personale temporaneo” (413.3030.000); in pratica, sono stati considerati solo i costi per la retribuzione di coloro che prestano servizio civile presso il Centro, ritenuto che si intende limitare e possibilmente azzerare l'impiego di personale interinale (previsti solo chf 10'000 per impieghi a tale proposito, di regola tramite Internursing).

Relativamente agli altri costi della gestione corrente del Centro, rileviamo in particolare che si prevede un'importante diminuzione dei premi relativi all'assicurazione indennità giornaliera malattia (conto 413.3055.000); il risparmio è conseguente al fatto che il concorso per la polizza assicurativa in questione per gli anni 2023/2025 ha permesso di spuntare un premio decisamente più favorevole di quello previsto dalla polizza che scadrà alla fine del 2022.

Si valuta anche una diminuzione dei “Costi emergenza Covid 19” (conto 413.3199.900) con la speranza che la pandemia sia finalmente sotto controllo e non abbiano più a ripetersi i difficili momenti con cui siamo stati confrontati presso il Centro e non solo.

Sul fronte dei ricavi, sempre difficili da stimare, osserviamo che la voce “Ricavi da locazione immobili” (conto 413.4470.000) è riferita in pratica agli affitti degli appartamenti protetti presso il Centro, attualmente occupati in buona parte da rifugiati ucraini, che il nostro Comune ha dato la disponibilità ad accogliere ed ospitare in appartamenti che risultavano liberi presso il Centro. Il ricavo è stimato in chf 90'000, che corrisponde in pratica a ciò che il Comune incasserà dal Cantone nel 2022. Non c'è però la certezza che gli appartamenti saranno occupati per tutto il 2023; in particolare, per quanto riguarda quelli occupati da rifugiati, il Cantone ha finora garantito il pagamento degli affitti solo per i primi sei mesi del prossimo anno, cioè solo fino a giugno 2023.

In merito al contributo riconosciuto dal Cantone in base al mandato di prestazione (conto 413.4631.400) non si hanno al momento indicazioni e quindi si è fatto riferimento a quello registrato a Consuntivo 2021.

Mentre per quanto riguarda il contributo che il Cantone riconoscerà a conguaglio (conto 413.4631.410) si è ritenuto di poter considerare un importo uguale a quanto previsto per il 2022 (chf 100'000) anche se il conguaglio a Consuntivo 2022 sarà leggermente inferiore (ca. chf 87'000).

5. Sicurezza sociale

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
2'251'360	./. 0.5 %	50'300	+ 6.3 %	2'262'010	47'300

532 Prestazioni complementari AVS

L'unica voce di questo capitolo è rappresentata in effetti dai "Contributi al Cantone per le assicurazioni sociali" (conto 532.3631.000) che comprendono, oltre alle prestazioni complementari (PC AVS/AI), anche i contributi cantonali per l'assicurazione malattia (AM). Considerato che il contributo è riferito al gettito relativo al 2021, si è valutato un costo a carico del Comune di chf 1'400'000, quindi di poco inferiore a quanto previsto per il 2022 (1'440'000) ma nettamente minore al contributo versato nel 2021 (quasi 1'555'000) che era stato determinato sul gettito 2019, che era assolutamente eccezionale, come già detto.

544 Protezione dei giovani

Non si prevede nessun "Rimborso al Comune di Chiasso per il servizio regionale operatori di prossimità" (conto 544.3612.104). La Fondazione il Gabbiano ha infatti rinunciato a rinnovare la convenzione, in scadenza a fine 2022, con cui le era stato conferito l'incarico di gestire tale servizio (comunemente detto "SOPR") volto tra l'altro a favorire la promozione delle culture giovanili e a stimolare e valorizzare le attività della popolazione giovanile (tra i 12 ei 30 anni) nel Mendrisiotto.

Per il nostro Comune, promotore e sostenitore da sempre di tale servizio, si tratterà a questo punto di pensare ad una possibile alternativa, in accordo con altri Comuni del Mendrisiotto.

È in tale ottica che si è deciso di aumentare il "Contributo per attività giovanili" (conto 544.3636.500) portandolo da chf 12'500 a chf 20'000.

545 Prestazioni a famiglie

Si valuta un aumento da chf 110'000 a chf 125'000 del "contributo al Cantone per provvedimenti di protezione previsti dalla LFam" (conto 545.3631.200); di fatto, come tutti i contributi dovuti al Cantone, si tratta di un costo che prescinde dal nostro controllo e dipende dalla nostra situazione finanziaria e/o dalle nostre entrate fiscali. Nello specifico, è stato valutato e sarà calcolato in base al gettito fiscale comunale 2019.

6. Trasporti e comunicazioni

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
2'316'925	./. 6.4 %	317'050	./. 20.3 %	2'475'470	398'050

615 Strade comunali

Diminuiscono i costi per "stipendi del personale amministrativo e d'esercizio" (conto 615.3010.000), poiché un dipendente della squadra esterna ha dimissionato nel corso di quest'anno e si è rinunciato, almeno momentaneamente, alla sua sostituzione. L'entrata in funzione dal 1° gennaio 2023 del nuovo responsabile della squadra esterna, recentemente nominato, sarà l'occasione per una rivalutazione dei compiti e dell'organizzazione di tutta la squadra, dopodiché si potrà meglio valutare se mantenere o completare l'effettivo attuale.

Sul fronte dei ricavi, si rileva la diminuzione degli "accrediti interni" (conto 615.4910.000); di fatto, si riduce ciò che viene conteggiato internamente ad altri uffici o servizi dell'amministrazione.

Rispetto alla situazione attuale non ci sarà, infatti, più la necessità di impiegare una persona (in ragione del 50%) per lavori relativi al Servizio di approvvigionamento idrico, che sarà rilevato e gestito dal costituendo Consorzio SIBM a partire dal 1° gennaio 2023.

Ciò concorre anche a spiegare perché si è deciso per il momento di non sostituire il posto rimasto vacante in seno alla squadra esterna e di verificare, come detto sopra, quante persone saranno necessarie in futuro.

629 Trasporti pubblici

Si prevede un aumento da chf 32'500 a chf 47'500 del “contributo per abbonamenti a trasporti pubblici” (629.3637.200). Ciò quale conseguenza della decisione di estendere gli incentivi per l'acquisto di abbonamenti anche a quelli delle Ferrovie Federali Svizzere (FFS). Vi è infatti un grande interesse in tal senso; se ne è già avuta prova dalle richieste che l'Ufficio cassa è stato chiamato ad evadere negli ultimi mesi, che hanno comportato esborsi per un importo superiore a quello indicato a Preventivo 2022.

7. Protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
1'388'535	./. 36.1%	1'143'900	./. 42.6 %	2'172'590	1'993'920

710 Approvvigionamento idrico

Come già detto in premessa, a partire dal 2023, il servizio di approvvigionamento idrico sarà rilevato e gestito dal Consorzio Servizio Idrico del Basso Mendrisiotto (SIBM).

La sua costituzione è stata avallata dalla Sezione Enti Locali (SEL), che ha praticamente ratificato anche la scelta di affidare ad AGE S.A. la gestione del Servizio attraverso lo strumento del mandato.

Salvo eventuali ricorsi (ancora possibili fino dopo la stesura di questo MM), il Comune sede, cioè Chiasso, potrà poi convocare i rappresentati dei Comuni interessati (Balerna, Chiasso, Morbio Inferiore e Vacallo) per costituire il Consiglio Consortile ed eleggere la Delegazione consortile. Il tutto dovrebbe poter avvenire in tempi brevi e comunque prima del prossimo Consiglio Comunale, previsto per il 19 dicembre 2022, quando saremo probabilmente in grado di darvi delle indicazioni supplementari sugli sviluppi della situazione e sui primi passi del costituendo consorzio SIBM.

Per l'allestimento di questo preventivo, previo accordo della SEL e di concerto con gli altri Comuni interessati, si è partiti dal principio che il Consorzio SIBM riprenderà e assumerà la gestione del servizio di approvvigionamento idrico, nonché obblighi ed impegni ad esso connessi, a partire dal 1° gennaio 2023.

Di conseguenza, in tale ottica, si è deciso di fare astrazione in questo Preventivo dei conti di gestione del servizio, ma anche degli investimenti e relativi contributi.

Una precisazione è dovuta per quanto concerne i rapporti con il Consorzio Acquedotto Regionale del Mendrisiotto, comunemente detto ARM.

Dato che un consorzio non può essere membro di ente analogo, il Consorzio SIBM non può e non potrà essere membro di ARM. Ne sono membri i Comuni costituenti il SIBM, quindi Balerna, Chiasso, Morbio Inferiore e Vacallo, che continueranno ad essere membri del Consorzio ARM anche in futuro.

Di conseguenza, dopo consultazione e accordo della SEL, si procederà in linea di principio, come segue:

- dal punto di vista finanziario e contabile, siccome è previsto che il Consorzio SIBM assuma tutte le spese e gli investimenti futuri necessari per garantire il servizio di approvvigionamento idrico nei quattro Comuni, sarà il nuovo SIBM a pagare e registrare contabilmente i contributi da versare all'ARM (gestione corrente e investimenti);
- il nostro Municipio e quelli degli altri tre Comuni facenti parte del SIBM dovranno però ricevere copia dei conteggi relativi ai contributi dovuti ad ARM. In linea di principio, essendo i comuni (e

non il SIBM) membri del Consorzio ARM, spetterà infatti a loro il diritto di eventualmente contestare tali conteggi.

Come già detto, contiamo di poter fornire ulteriori informazioni in occasione del Consiglio Comunale. Per un quadro definitivo o comunque più completo delle modalità di passaggio del Servizio di approvvigionamento idrico al SIBM e per i dettagli in merito alle implicazioni patrimoniali di tale passaggio, si dovrà comunque attendere almeno fino al Consuntivo 2022, quindi fino alla prossima primavera.

In particolare, al momento, non è ancora stato esattamente stabilito come procedere per il passaggio al SIBM delle opere già iniziate dal Comune.

Siamo comunque persuasi che ci sono le basi per centrare gli obiettivi che il Consorzio si è dato e, in particolare, per *“creare nel comprensorio un sistema di distribuzione idrico omogeneo, efficiente e razionale”*.

730 Gestione dei rifiuti

Dalle previsioni di costi e ricavi della gestione rifiuti, per il 2023, risulta un leggero disavanzo di chf 850, corrispondente alla voce “Prelevamento dal fondo eliminazione dei rifiuti” (conto 730.4511.300).

È quindi sostanzialmente rispettato il principio che il Servizio gestione dei rifiuti deve pareggiare i conti tramite le tasse causali.

In merito alle varie voci relative alla gestione dei rifiuti, osserviamo quanto segue:

- per quanto riguarda il costo del “Servizio raccolta rifiuti domestici” (conto 730.3130.700) è stato considerato il costo effettivo derivante dal contratto vigente con la ditta incaricata della raccolta; lo stesso costo doveva figurare in effetti anche nel Preventivo 2022, dove è invece stato inserito un importo stimato in base al Consuntivo 2021.
- Per la raccolta dell’umido, introdotta dopo l’allestimento del preventivo 2022 (che non la contempla) la spesa per il 2023 è stimata in chf 14'000 (conto 730.3130.770) sulla base del costo riscontrato nel 2021.
- I costi per “manutenzione centri raccolta rifiuti” (730.3151.700) sono limitati a chf 20'000; il Preventivo 2022 li quantificava in chf 60'000, perché era previsto lo smantellamento del cassonetto interrato di Viale Tarchini e la sua sostituzione, avvenuta nel frattempo con due nuovi cassonetti all’imbocco di Via Cereda.
- A seguito della diminuzione della tassa di smaltimento, ridotta dall’ACR da chf 150 a chf 140 per tonnellata, è previsto un minore “Rimborso all’ACR per smaltimento rifiuti” (conto 730.3611.700).
- Prevista pure una diminuzione della “Tassa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti (conto 730.4240.300) perché dovrà diminuire la tassa sul sacco (che, in base agli importi fissati dal Cantone, dovrebbe passare da chf 1,20 a chf 1,15 per il sacco da 35 litri).
- Infine, per quanto riguarda gli “addebiti interni” (conto 730.3910.000) il Preventivo 2023 riprende e conferma i dati del consuntivo 2021, cioè si considerano prestazioni per servizi da parte della squadra esterna (chf 65'000) e da parte dell’Ufficio cassa (chf 10'000 per fatturazione e incasso tassa rifiuti).

769 Altri tipi di lotta contro l’inquinamento ambientale

Al conto “acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature” (conto 769.3111.000) sono stati allibrati chf 16'000 da destinare alla posa di nuove postazioni di ricarica per auto elettriche, sul tipo di quella installata nel posteggio adiacente la chiesa di Sant’Antonio. Si tratta però di un’opportunità ancora da valutare; in particolare per quanto riguarda le possibili ubicazioni.

Riguardo alle spese stimate in chf 42'000 alla voce “Rimborsi al Comune di Chiasso per piano mobilità comprensoriale Basso Mendrisiotto” (conto 769.3612.105), ricordiamo, innanzitutto, che i comuni di Balerna, Chiasso e Novazzano hanno unito le forze e hanno avviato nel 2020 un Piano di mobilità aziendale intercomunale, avvalendosi della consulenza e del sostegno di Mobitrends (esperti del settore mobilità) in particolare per incentivare la mobilità lenta e promuovere quella condivisa. Dopo un sondaggio, che ha visto coinvolte una trentina di aziende insediate nei tre Comuni, per un totale di circa 3'500 lavoratori, si è ora nella fase in cui si stanno avviando le misure per rendere il Piano operativo.

È stato recentemente lanciato il progetto *Bikecoin* per l'incentivazione dell'uso della bicicletta per recarsi al lavoro da casa o anche ad esempio per i tragitti dalle stazioni ferroviarie al luogo di lavoro. A tale proposito, la spesa prevista per il 2023 è di chf 7'500 per Balerna. In pratica, ciascuno dei tre Comuni mette a disposizione un budget per i costi di gestione del progetto, che prevede anche di premiare i collaboratori delle aziende aderenti, che potranno guadagnare fino a 40 franchi al mese. Alle aziende è chiesta una tariffa d'adesione, per sostenere i costi di gestione.

Quale prossimo passo, si vogliono invitare le aziende ad aderire a un progetto pilota per la realizzazione di due linee di navette interaziendali. Sfruttando delle sinergie con il recente progetto Interreg SMISTO, che ha permesso l'identificazione di più aree di parcheggio oltre confine, verranno proposti dei percorsi dall'Olgiatese a Chiasso, passando dal Pian Faloppia, e dallo svincolo di Como Sud al Pian Faloppia.

Qualora il progetto riuscisse a decollare, raccogliendo l'adesione delle principali aziende potenzialmente interessate, il costo preventivato per Balerna è stato stimato in chf 35'000. Vi dovrebbe per altro essere la possibilità di ottenere dei contributi cantonali: tale eventualità e le modalità sono ancora da verificare.

Un maggior costo, rispetto al 2022, è previsto per “Contributi risparmio energetico” (conto 769.3637.600) per far fronte in particolare alle novità introdotte dal nuovo Regolamento comunale e dalla relativa ordinanza municipale sull'erogazione di incentivi in favore dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e della mobilità sostenibile.

771 Cimitero e sepoltura

I costi per “manutenzione cimitero” (771.3143.400) sono stati aumentati, rispetto al 2022, in considerazione del fatto che nel 2023, a margine degli interventi previsti al Cimitero (MM 25/2021) si valuterà anche se procedere ad uno spurgo, che potrebbe essere necessario per alcune tombe di famiglia e/o dei sepolcreti.

8. Economia pubblica

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
28'300	0.0 %	0	0.0 %	28'300	0

820 Selvicoltura

In merito al “Rimborso al Consorzio manutenzione opere di arginatura del Basso Mendrisiotto per gestione piante neofite invasive” (conto 820.3612.165) segnaliamo che il costo previsto nel 2023 è identico a quello a Preventivo 2022, poiché riguarda il medesimo intervento, programmato in effetti per l'anno in corso, ma che non risulta essere stato fatto (o comunque non integralmente) e quindi il costo viene fatto “slittare” al 2023.

9. Finanze e imposte

Preventivo 2023				Preventivo 2022	
spese correnti		ricavi correnti		spese correnti	ricavi correnti
2'030'685	./. 1.0 %	3'847'300	+ 5.9 %	2'050'650	3'633'805

910 Imposte

A completamento di quanto detto in entrata in merito alla valutazione del gettito, osserviamo che le sopravvenienze di imposta per il 2023 sono state stimate in chf 900'000, che dovrebbero derivare principalmente dagli esercizi 2019 e 2020.

Per quanto concerne le PF sono state stimate in chf 300'000 (conto 910.4000.100) quindi chf 100'000 in più di quelle previste nel 2022.

Le sopravvenienze da PG sono invece valutate in chf 600'000 (conto 910.4010.100) come per il 2022.

Sul fronte delle imposte alla fonte (IF) quelle relative al 2021 sono risultate superiori a chf 2,7 Mio. Un risultato eccezionale (record assoluto per il nostro Comune)

Considerato che il suddetto importo risulta comprendere imposte relative a importanti retribuzioni non usuali e non ricorrenti, le entrate da IF sono state stimate per il 2023 in chf 2.4 Mio (conto 910.4002.000).

930 Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri

È previsto un aumento del contributo al fondo di livellamento della potenziale fiscale (conto 930.3622.700), che è costantemente aumentato negli ultimi anni, conseguentemente agli importanti gettiti (PF e PG) riscontrati per il nostro Comune. In particolare, per il 2023, fanno stato i gettiti fiscali del periodo 2016-2020.

Ricordiamo che il contributo di livellamento è lo strumento principale di perequazione finanziaria tra Comuni, allo scopo di riequilibrare la dotazione di risorse fiscali. Quelli con le maggiori risorse fiscali pagano, di fatto, a favore dei Comuni con risorse fiscali pro-capite inferiori al 90% della media cantonale.

950 Partecipazione alle entrate del Cantone

Si prevede che dovrebbe aumentare la “quota da altri ricavi cantonali” (conto 950.4601.900). Si tratta in particolare della quota che il nostro Comune ha diritto di ricevere a seguito della riforma cantonale in attuazione della Legge federale sulla riforma fiscale e sul finanziamento dell’AVS, approvata dal popolo svizzero il 19 maggio 2019. Il Gran Consiglio, a parziale compensazione degli sgravi fiscali introdotti dalla citata riforma, aveva infatti deciso di redistribuire ai Comuni un importo annuo di chf 13.5 Mio annui derivanti dall’imposta federale diretta. Tale redistribuzione, decisa almeno fino al 2023, potrebbe decadere dal 2024.

963 Immobili dei beni patrimoniali

Le cifre a Consuntivo 2021 e a Preventivo 2022 sono spese e ricavi riferiti allo stabile ex-Jäggli. L’azzeramento nel 2023 di tutte le voci di spesa e dei ricavi è dovuto al fatto che, come già detto, lo stabile è passato da stabile patrimoniale a stabile amministrativo (dato che ospiterà il previsto asilo nido) e quindi relativi costi e ricavi sono stati trasferiti e integrati nel conto degli edifici scolastici.

990 Ammortamenti e Voci non ripartite

Gli “Accrediti interni per ammortamenti pianificati e non pianificati” (conto 990.4950.000) si riducono notevolmente. In effetti, quelli indicati nel Preventivo 2022 e quelli registrati nel Consuntivo 2021 riguardavano in massima parte gli ammortamenti relativi al Servizio di approvvigionamento idrico, quindi riferiti a beni che saranno amministrati dal SIBM a partire dal 2023.

5. Conto investimenti

Come già indicato nel riassunto del Preventivo, sono previsti investimenti nel 2023 per poco meno di 6 mio. Un obiettivo probabilmente difficile da conseguire, che impegnerà il Municipio e soprattutto l’Ufficio tecnico comunale su più fronti.

La volontà è di ridare vigore agli investimenti cercando di smaltire i lavori in sospeso, compatibilmente con gli spazi di manovra che ci sono concessi (determinati progetti richiedono la partecipazione o l'avallo delle competenti istanze cantonali), nonché nei limiti posti dalla natura e dalla rilevanza di alcuni interventi, per i quali occorre trovare delle soluzioni largamente condivise e sostenibili dal profilo dell'economicità e del rapporto costi/benefici.

Gli investimenti previsti sono indicati nel Conto investimenti e in particolare nelle pagine di dettaglio (da pag. 125).

Di certo, nel 2023, si concluderanno gli importanti lavori iniziatisi nel giugno 2021 per l'**urbanizzazione del Pian Faloppia** (MM 15/2019). Manca praticamente solo il manto stradale definitivo e le relative rifiniture.

Vi è però ancora la necessità di dotarsi di una gestione manageriale per il comparto, che rientra nei Poli di sviluppo economico (PSE) previsti dal Piano Direttore cantonale, ma che potrebbe anche non essere più riconosciuto come tale, qualora non fossero applicate le linee guida previste per la gestione. A tale proposito, ci siamo appoggiati all'Ente regionale di sviluppo (ERS), che ci è stato di aiuto per intensificare i contatti con gli uffici cantonali competenti, in particolare con l'Ufficio dello sviluppo economico. C'è anche già stato un primo incontro con i proprietari dei fondi. Si dovranno però definire le regole che disciplineranno la gestione, la direzione e il controllo del PSE, coinvolgendo possibilmente tutte le parti interessate (stakeholders).

Per diversi investimenti sono già stati stanziati i necessari crediti ed è già iniziata la fase esecutiva o comunque dovrebbe partire a breve. Si tratta in particolare degli interventi che indichiamo di seguito.

- **Ristrutturazione di Casa Jäggli per insediare un asilo nido** (MM 11/2022)

Il bisogno di un asilo nido è chiaramente emerso da uno studio dell'operatrice sociale comunale. Il Municipio si è subito attivato per trovare il modo di rispondere a tale necessità e la ristrutturazione di casa Jäggli è parsa la migliore soluzione per ospitare il nuovo servizio, che confidiamo di poter attivare con l'inizio dell'anno scolastico 2023/2024.

Come già indicato nel relativo MM, con la trasformazione di Casa Jäggli in asilo nido si aggiunge un tassello indispensabile all'interno dell'offerta pedagogica e scolastica dedicata al futuro dei nostri giovani; la presenza di una simile struttura è estremamente importante ed eleverà ulteriormente il livello dei servizi offerti sul nostro territorio, con particolare attenzione alle giovani famiglie.

- **Creazione di uno skatepark con area di svago** (MM 24/2021)

La realizzazione della struttura, che si pensava possibile nel 2022, è stata rallentata da un ricorso, ancora pendente, contro la licenza edilizia che il Municipio ha rilasciato nello scorso luglio.

Il Municipio, ritenendo di aver fatto il dovuto per evitare disturbi molesti al vicinato, confida che il progetto abbia l'avallo dell'autorità giudicante, per poter finalmente procedere alla sua esecuzione nel 2023.

- **Riqualifica di Via Stazione e Via Favre** (MM 10/2022)

Via Stazione e Via Favre sono due delle strade comunali per le quali il Progetto di risanamento fonico degli assi stradali comunali del Mendrisiotto e Basso Ceresio richiede un intervento d'adeguamento dal profilo fonico, mediante la sostituzione degli asfalti con quelli fonoassorbenti. Considerato che tale necessità implica il totale rifacimento del manto stradale, è parso opportuno rivedere la sistemazione di Via Stazione e Via Favre, così da risolvere alcune criticità che l'attuale configurazione stradale lascia aperte.

Oltre a migliorare l'assetto urbanistico delle due vie, prendendo spunto dall'ottimo risultato raggiunto con gli interventi di riqualifica effettuati in Centro paese, i lavori previsti hanno lo scopo di assicurare lungo tutto il tracciato un'adeguata sicurezza dei pedoni, prevedendo dei marciapiedi

protetti, dei punti di attraversamento in sicurezza del campo stradale e inserendo degli ulteriori elementi di rallentamento del traffico.

- **Rinnovo pavimentazioni stradali e risanamento condotte fognarie (PGS)**

Sono previsti interventi nel 2023 per chf 1'150'000 (700'000 per pavimentazioni e 450'000 per PGS) in cui sono pure inclusi lavori riguardanti Via Stazione e Via Favre, che saranno realizzati congiuntamente ai suddetti interventi di riqualifica. Si tratta peraltro solo di una parte delle opere previste sull'arco di più anni (2022-2026) per le quali è già stato stanziato uno specifico credito quadro (MM 26/20219).

- **Lavori di ristrutturazione del Cimitero**

L'intenzione è di eseguire, nel 2023, la gran parte dei lavori per cui è stato già stato richiesto un credito quadro di complessivi chf 1'100'000 da utilizzare entro il 31.12.2024 (MM 25/2021).

I lavori sono volti a sanare alcune problematiche manifestatesi negli ultimi anni con sempre maggior frequenza e si vuole così rispondere anche a determinate esigenze segnalate dalla cittadinanza.

Gli interventi riguarderanno la sostituzione del verde esterno, la pavimentazione dei viali interni, la creazione di nuovi cinerari nel seminterrato e di un cinerario comune, l'installazione di una piattaforma elevatrice per accedere ai loculi rialzati, la posa di un parapetto e una ringhiera nella zona dei colombari.

Oltre ai citati investimenti, già avallati dal vostro consesso, ve ne sono altri sul tavolo del Municipio, che saranno oggetto di richieste di credito e quindi di specifici MM, che vi sottoporremo appena possibile, confidando di avere la vostra approvazione per poterli realizzare o almeno iniziare nel 2023. Si tratta di investimenti derivanti da ragioni contingenti e alcuni risultano anche relativamente urgenti. Quelli ritenuti più necessari, che il Municipio ha già avallato almeno in linea di principio, sono qui elencati.

- **Rinnovo sistemi di chiamata e anti fuga presso il Centro Anziani**

Sono interventi necessari e relativamente urgenti a tutela degli ospiti, in particolare allo scopo di garantire la possibilità di chiamata per chiedere l'intervento del personale in caso di bisogno, rispettivamente per migliorare l'efficienza del sistema preposto a rilevare e quindi evitare che degli ospiti (in particolare persone con deficit cognitivi) possano eludere la sorveglianza e allontanarsi dall'istituto.

- **Consolidamento muro di sostegno nel giardino del Centro Anziani**

Il problema riguarda il muro che corre lungo tutto il pergolato nella parte rialzata del giardino del Centro.

Nel muro in questione, che ha funzione di separazione dalle proprietà confinanti, ma anche di sostegno di alcune di esse, si sono manifestate delle fessure ed è stato riscontrato uno "spanciamento" che potrebbe preludere a un cedimento, ragione per cui pare opportuno intervenire per il ripristino della situazione o almeno per mettere in sicurezza il tratto di muro ammalorato.

- **Manutenzione straordinaria e migliorie alla Palazzina aule speciali SMe**

È emersa la necessità di interventi sull'esterno dell'edificio e al suo interno; si tratta in buona parte di lavori che vanno oltre l'ordinaria manutenzione dell'immobile nell'ambito delle disponibilità previste dal conto di gestione corrente. La Direzione della SMe ha inoltre segnalato e auspica delle migliorie.

- **Risanamento spogliatoi della palestra in Via Franscini**

Per la stessa palestra, è pure prevista la posa e l'installazione sul tetto di un impianto fotovoltaico.

- **Credito quadro per la cura e il rinnovo del verde pubblico**

Nel 2021, il nostro Comune si è dotato di un inventario degli alberi, fatto allestire a una ditta specializzata, che ne ha censiti circa 500; le alberature ritenute meritevoli di protezione saranno inserite nel nuovo PR.

Alla luce della situazione rilevata in occasione dei suddetti accertamenti, il Municipio ritiene opportuno poter disporre di un credito quadro (e vi farà richiesta in tale senso) per poter attuare i provvedimenti di gestione straordinaria che si rendono necessari per salvaguardare e valorizzare il verde pubblico, nonché per procedere a nuove piantumazioni.

Parallelamente alla volontà di eseguire gli interventi di cui si è detto, permane costante l'attenzione per i progetti più rilevanti, in via di definizione, che il Municipio ha perseguito e segue continuamente, con la speranza di poter fare a breve dei passi avanti verso la realizzazione degli obiettivi prestabiliti. Ci limiteremo qui ad un aggiornamento sull'evoluzione dei temi più importanti di cui ci stiamo occupando.

Progetto di ampliamento e ristrutturazione del Centro anziani

La tempistica si è ulteriormente allungata rispetto a quella prospettata.

In merito alle ragioni del ritardo, non staremo qui a ribadire quanto già scritto in occasione della presentazione del Consuntivo 2021 (MM 7/2022) ma ci limitiamo ad aggiornarvi sugli sviluppi della situazione.

Ricordiamo che un progetto di massima è stato realizzato e consegnato dai progettisti del Team Agata in ottobre 2021 e vi è stato presentato in gennaio 2022, dopodiché è stato posto al vaglio dei gruppi politici, poiché il Municipio ha ritenuto opportuno aprire una consultazione per trovare possibilmente una soluzione largamente condivisa in merito ai contenuti ed alle modalità di esecuzione del progetto. In una prima fase, i gruppi sono stati invitati ad esaminare il progetto di massima e a formulare domande di approfondimento.

I riscontri che il Municipio ha avuto dai gruppi, a fine aprile 2022, sono subito stati trasmessi al Team Agata.

Sulla base delle risposte pervenute nel maggio 2022 dai progettisti, i gruppi sono poi stati invitati a determinarsi in merito al progetto di massima, in particolare su una serie di temi e di questioni, riassunti in un apposito formulario.

Le prese di posizione sono state raccolte a fine luglio 2022 dal Municipio, che all'inizio di agosto ha incontrato l'arch. Inches, rappresentante dei progettisti, per informarlo sull'esito della consultazione. Poi le prese di posizione sono state trasmesse al Team Agata, con invito ad approfondire anche l'eventualità e le implicazioni tecniche e finanziarie di un intervento in due fasi.

La risposta del Team Agata è pervenuta all'inizio di settembre 2022 e, nella seconda metà dello stesso mese, il tutto è stato vagliato e discusso dal Municipio in una seduta extra muros, da cui è scaturita la necessità di altri approfondimenti per disporre di indicazioni più precise, sia da parte di progettisti, su alcuni aspetti tecnici e i relativi costi, sia da parte del Cantone e in particolare dall'Ufficio anziani, in merito all'effettivo ammontare del sussidio e di altri eventuali aiuti che ci potrebbero essere riconosciuti.

Al momento, restano condivisi gli obiettivi essenziali del progetto, ossia l'ampliamento del Centro per creare un reparto Alzheimer, nuovi spazi comuni e una parziale sistemazione della parte medicalizzata, mentre è aperta la questione a sapere a quanto ammonterebbero i costi e quale sarebbe l'onere netto per il Comune, nel caso si optasse per il progetto di massima e qualora lo stesso fosse ampliato, includendovi ulteriori interventi nell'ottica di poter così arrivare alla ristrutturazione completa dell'attuale parte medicalizzata.

È già previsto un nuovo incontro con i progettisti ed è intenzione del Municipio di prendere poi nuovamente contatto con l'Ufficio anziani. Il tutto dovrebbe avvenire a breve, comunque prima del Consiglio comunale previsto per dicembre, quando avremo semmai modo di ragguagliarvi sul tema. La speranza è che in tempi ragionevoli si possa dare avvio alla progettazione definitiva, possa essere inoltrata la domanda di costruzione e il Municipio possa allestire il MM per chiedere il credito di

costruzione, mentre i progettisti, dal canto loro, potranno iniziare a preparare i bandi per appaltare i lavori, nonché i progetti esecutivi.

Ristrutturazione del Palazzo scolastico

Il progetto ha subito un rallentamento per dar modo al Cantone di definire esattamente le sue esigenze. Dopo una pausa di alcuni mesi, la questione ha ripreso vigore poco prima della stesura di questo MM. In effetti, alla fine di settembre, vi è stato un incontro con i funzionari cantonali della Logistica, che hanno precisato i bisogni del Cantone. A differenza di quanto discusso inizialmente, le esigenze sono parzialmente mutate nel senso che si è ridotta la necessità di ampliare gli spazi per la Scuola Media (SMe) mentre il Cantone è interessato ad avere due nuove palestre, in sostituzione della più vecchia delle nostre attuali palestre. Ciò potrebbe implicare di ampliare il sedime scolastico e occorrerà quindi verificare la diponibilità in tal senso dei proprietari confinanti, cercando una soluzione confacente in termini finanziari e pianificatori. Quando sarà stata definita la soluzione per l'edificazione delle due palestre, si dovrà formalizzare l'accordo con il Cantone, che si assumerà i relativi costi, e si è già pensato in particolare ad una Lettera d'intenti, che definisca e precisi i termini e i dettagli della collaborazione con il Cantone. Stando a quanto discusso preliminarmente, sarebbe poi il Cantone a fare da capofila per quanto riguarda il "concorso di progettazione" per l'intero intervento, che dovrebbe poter essere avviato nel corso del 2023, così che la ristrutturazione del Palazzo scolastico possa poi essere portata concretamente a termine nel giro di 4/5 anni, ossia entro il 2028, in linea con quanto prevede il Piano finanziario 2022-2028.

Nuovo Piano Regolatore (PR)

La procedura di revisione generale del PR ha accumulato un certo ritardo, rispetto al previsto, ciò è, tuttavia, dovuto alla lunga attesa di una presa di posizione da parte del Cantone nell'esame degli aspetti attinenti alla contenibilità del PR, rimasta sospesa in vista dell'approvazione delle nuove schede di Piano Direttore cantonale da parte del Consiglio Federale. Tale approvazione è avvenuta proprio in questi giorni e comporta una modifica dei parametri cantonali sulle previsioni di sviluppo demografico.

A questo punto per poter proseguire i lavori pianificatori, occorre attendere che il Cantone si determini sui nuovi parametri da applicare ed in seguito si dovrà riesaminare di conseguenza le ipotesi di sviluppo poste alla base della revisione del PR, ciò che potrebbe aprire degli scenari di ridimensionamento delle capacità edificatorie residenziali.

Confidiamo che tali aspetti possano essere chiariti in tempi ragionevoli, dopodiché sarà possibile allestire il relativo MM e sottoporlo al voto del Consiglio comunale, a conclusione di un iter iniziato nel 2014 e che ha richiesto un importante lavoro per dotarci finalmente di uno strumento pianificatorio aggiornato.

6. Conclusioni

Il 2023 si prospetta come un anno che vedrà impegnato il Municipio, ma conseguentemente anche tutta l'Amministrazione comunale, per cercare di concretizzare gli obiettivi enunciati, in particolare per quanto riguarda gli investimenti previsti, che sono importanti dal profilo prettamente finanziario (quasi 6 Mio.) ma soprattutto perché i progetti sono molti, su più fronti e dunque richiedono organizzazione e rispetto delle tempistiche.

Sarà, inoltre, doveroso prestare costante attenzione alla gestione corrente per contenere i costi e conseguentemente il disavanzo di esercizio, garantendo peraltro il mantenimento di tutti i servizi forniti alla cittadinanza, con un occhio di riguardo in particolare alle persone anziane, me anche ai più piccoli e alle famiglie, nonché per i bisogni di chi è in difficoltà o vive situazioni di disagio, senza

tuttavia dimenticare le aziende attive sul territorio, in particolare nell'ottica della promozione dello sviluppo sostenibile e della responsabilità sociale delle imprese.

Nell'ottica dei passi intrapresi per migliorare ulteriormente il servizio ai cittadini, rientra anche la revisione del Regolamento Organico dei dipendenti (ROD). Un progetto che l'esecutivo sta portando avanti ormai da un anno, per rispondere anche alla necessità di dotare il nostro comune di norme e strumenti più moderni per la gestione delle risorse umane, per poter meglio valorizzare le collaboratrici e i collaboratori, ma anche per fare in modo che il servizio ai cittadini avvenga nel rispetto di valori e regole di qualità. Si reputa inoltre importante dare maggior rilievo e attenzione a compiti e responsabilità di ogni singolo collaboratore.

Il Municipio ha già approntato una bozza del nuovo ROD. Dopo aver consultato l'apposita commissione municipale, i sindacati e la commissione del personale, elaborerà una proposta di Regolamento e allestirà un MM che sottoporrà alla vostra attenzione affinché possiate decidere in tempo utile per farle poi entrare in vigore dal 1° gennaio 2024.

L'Esecutivo, nel proporre di confermare la fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale all'80%, anche per il 2023, è convinto che tale scelta tiene in considerazione un principio fondamentale della gestione finanziaria del Comune quale quello dell'equilibrio finanziario, che esige il pareggio del Conto di gestione corrente a medio termine (art. 151 cpv. 1 LOC e art. 2 Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni).

Come già detto, riteniamo che la situazione delle finanze comunali consenta al momento di guardare ai prossimi anni con una certa tranquillità.

In ottica di medio termine, la vera sfida sarà di riuscire a far passare il messaggio che la nostra realtà comunale è in grado di dare e garantire molto e quindi di essere attrattiva per famiglie e aziende che intendono insediarsi sul territorio.

Sarà però fondamentale trovare il modo di attrarre attività ad alto valore aggiunto, che possano offrire posti di lavoro, preferibilmente qualificati e ben retribuiti, quale possibilità di occupazione per i residenti, in particolare per i giovani, ma anche per offrire opportunità di lavoro a persone che potrebbero poi essere indotte a insediarsi a Balerna.

In tal ottica, sarà importante riuscire ad incentivare l'attrattiva del Pian Faloppia, dotandolo anche di un'adeguata "governance" che coinvolga tutte le parti interessate.

7. Proposta di risoluzione

7.1 Amministrazione comunale

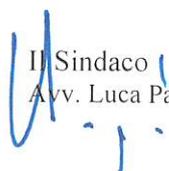
Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2023.

Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale del prossimo esercizio amministrativo sulla base del fabbisogno di chf 11'518'100.

7.2 Determinazione del moltiplicatore d'imposta

Il moltiplicatore d'imposta comunale per il 2023 è fissato all'80% del gettito d'imposta cantonale di riferimento.

PER IL MUNICIPIO


Il Sindaco
Avv. Luca Pagani




Il Segretario
Angelo Russo



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2023

Comune di Balerna

Ticino v2.5

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
Spese operative	22'242'345.00	22'918'480.00	23'512'181.18
Ricavi operativi <i>(Colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	10'117'100.00	10'544'745.00	23'251'821.83
RISULTATO OPERATIVO	-12'125'245.00	-12'373'735.00	-260'359.35
Spese finanziarie	133'955.00	138'710.00	138'378.16
Ricavi finanziari	741'100.00	793'800.00	845'121.44
RISULTATO FINANZIARIO	607'145.00	655'090.00	706'743.28
RISULTATO ORDINARIO	-11'518'100.00	-11'718'645.00	446'383.93
Spese straordinarie	0.00	0.00	35'802.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	35'802.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	11'518'100.00	11'718'645.00	446'383.93
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> <input type="text" value="80.00%"/>	10'280'000.00	10'230'000.00	
Presunto risultato totale d'esercizio	-1'238'100.00	-1'488'645.00	
CONTO DEGLI INVESTIMENTI			
Uscite per investimenti	5'947'000.00	7'258'000.00	2'838'840.90
Entrate per investimenti	2'433'700.00	250'000.00	3'411'637.75
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	3'513'300.00	7'008'000.00	-572'796.85
CONTO DI FINANZIAMENTO			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	3'513'300.00	7'008'000.00	-572'796.85
AUTOFINANZIAMENTO	-56'350.00	-497'165.00	1'555'936.57
RISULTATO GLOBALE	-3'569'650.00	-7'505'165.00	2'128'733.42



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2023

Comune di Balerna

Ticino v2.5

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2023

-1'238'100.00 + Risultato totale d'esercizio

936'000.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

205'500.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

22'150.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

0.00 + (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi

0.00 + (365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi

62'400.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

-56'350.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(+) versamento al fondo (avanzo)	0.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-850.00



Comune di Balerna

Preventivi 2023

Conto economico

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2022	
	PREVENTIVO 2023		2023		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	2'007'990.00	8.90 %	189'500.00	1.72 %	1'984'565.00	230'500.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	1'024'155.00	4.54 %	193'250.00	1.75 %	1'005'550.00	242'250.00
2 FORMAZIONE	3'250'985.00	14.41 %	889'000.00	8.05 %	3'085'215.00	903'020.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	836'440.00	3.71 %	139'100.00	1.26 %	834'250.00	148'600.00
4 SANITÀ	7'426'125.00	32.92 %	4'274'000.00	38.70 %	7'631'490.00	4'214'000.00
5 SICUREZZA SOCIALE	2'251'360.00	9.98 %	50'300.00	0.46 %	2'262'010.00	47'300.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	2'316'925.00	10.27 %	317'050.00	2.87 %	2'475'470.00	398'050.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	1'388'535.00	6.15 %	1'143'900.00	10.36 %	2'172'590.00	1'993'920.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	28'300.00	0.13 %	0.00	0.00 %	28'300.00	0.00
9 FINANZE E IMPOSTE	2'030'685.00	9.00 %	3'847'300.00	34.84 %	2'050'650.00	3'633'805.00
T O T A L I	22'561'500.00	100.00 %	11'043'400.00	100.00 %	23'530'090.00	11'811'445.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						11'718'645.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			11'518'100.00			
TOTALI A PAREGGIO	22'561'500.00		22'561'500.00		23'530'090.00	23'530'090.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA RICAPITOLAZIONE			
		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
011	Legislativo	40'550.00	0.18	0.00	0.00
012	Esecutivo	106'065.00	0.47	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	456'180.00	2.02	115'000.00	1.04
022	Cancelleria e Servizi generali	538'455.00	2.39	8'000.00	0.07
023	Ufficio tecnico	558'385.00	2.47	50'500.00	0.46
029	Immobili amministrativi	308'355.00	1.37	16'000.00	0.14
	TOTALE PER DICASTERO	2'007'990.00		189'500.00	
	<i>Maggior spese</i>			1'818'490.00	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA				
111	Polizia	521'610.00	2.31	82'500.00	0.75
140	Ufficio controllo abitanti e Diritto generale	291'545.00	1.29	110'750.00	1.00
150	Pompieri	122'500.00	0.54	0.00	0.00
161	Difesa militare	13'500.00	0.06	0.00	0.00
162	Protezione civile	75'000.00	0.33	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'024'155.00		193'250.00	
	<i>Maggior spese</i>			830'905.00	
2	FORMAZIONE				
211	Scuola dell'infanzia	486'895.00	2.16	85'000.00	0.77
212	Scuola elementare	1'170'340.00	5.19	177'800.00	1.61
213	Scuola media	17'000.00	0.08	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	937'425.00	4.15	473'500.00	4.29
219	Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo	619'325.00	2.75	152'700.00	1.38
299	Formazione	20'000.00	0.09	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO		3'250'985.00		889'000.00	
<i>Maggior spese</i>				2'361'985.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
311	Musei e arti figurative	21'000.00	0.09	0.00	0.00
321	Biblioteche	5'000.00	0.02	0.00	0.00
322	Concerti e teatri	22'000.00	0.10	15'000.00	0.14
329	Ufficio cultura e Cultura	112'205.00	0.50	1'500.00	0.01
341	Centro sportivo comunale e Sport	175'500.00	0.78	3'000.00	0.03
342	Tempo libero	103'500.00	0.46	500.00	0.00
343	Centro climatico Bosco Gurin	313'295.00	1.39	87'500.00	0.79
350	Chiese e affari religiosi	1'010.00	0.00	0.00	0.00
351	Oratorio di St. Antonio	82'930.00	0.37	31'600.00	0.29
TOTALE PER DICASTERO		836'440.00		139'100.00	
<i>Maggior spese</i>				697'340.00	
4	SANITÀ				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	1'845'000.00	8.18	0.00	0.00
413	Centro degli anziani	4'731'305.00	20.97	4'274'000.00	38.70
421	Cure ambulatoriali	700'000.00	3.10	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	117'750.00	0.52	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	10'000.00	0.04	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	22'070.00	0.10	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		7'426'125.00		4'274'000.00	
<i>Maggior spese</i>				3'152'125.00	
5	SICUREZZA SOCIALE				
512	Riduzioni dei premi	0.00	0.00	1'000.00	0.01

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	138'945.00	0.62	6'800.00	0.06
532	Prestazioni complementari AVS	1'400'000.00	6.21	0.00	0.00
544	Protezione dei giovani	40'190.00	0.18	42'500.00	0.38
545	Prestazioni a famiglie	128'000.00	0.57	0.00	0.00
572	Aiuto economico	347'000.00	1.54	0.00	0.00
579	Servizio sociale e Assistenza	197'225.00	0.87	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		2'251'360.00		50'300.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>2'201'060.00</i>	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
615	Strade comunali	1'381'425.00	6.12	281'550.00	2.55
622	Traffico regionale e d'agglomerato	841'000.00	3.73	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici	94'500.00	0.42	35'500.00	0.32
TOTALE PER DICASTERO		2'316'925.00		317'050.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>1'999'875.00</i>	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	0.00	0.00	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	481'700.00	2.14	471'500.00	4.27
730	Gestione dei rifiuti	437'600.00	1.94	437'600.00	3.96
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	31'000.00	0.14	0.00	0.00
750	Protezione delle specie e del paesaggio	20'500.00	0.09	0.00	0.00
761	Protezione dell'aria e del clima	18'700.00	0.08	20'500.00	0.19
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale	358'535.00	1.59	202'300.00	1.83
771	Cimitero e sepoltura	40'500.00	0.18	12'000.00	0.11
TOTALE PER DICASTERO		1'388'535.00		1'143'900.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>244'635.00</i>	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

RICAVI %

8	ECONOMIA PUBBLICA				
820	Selvicoltura	13'800.00	0.06	0.00	0.00
840	Turismo	2'000.00	0.01	0.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	12'500.00	0.06	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	28'300.00		0.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>28'300.00</i>	
9	FINANZE E IMPOSTE				
910	Imposte	150'000.00	0.66	3'501'000.00	31.70
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	456'000.00	2.02	0.00	0.00
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	7'500.00	0.03	283'500.00	2.57
961	Interessi	147'955.00	0.66	52'600.00	0.48
963	Immobili dei beni patrimoniali	0.00	0.00	0.00	0.00
969	Beni patrimoniali, n. m. a.	0.00	0.00	0.00	0.00
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2	0.00	0.00	5'000.00	0.05
990	Ammortamenti e Voci non ripartite	1'269'230.00	5.63	5'200.00	0.05
	TOTALE PER DICASTERO	2'030'685.00		3'847'300.00	
	<i>Maggior ricavo</i>	<i>1'816'615.00</i>			
TOTALI		22'561'500.00	100.00 %	11'043'400.00	100.00 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				11'518'100.00	
TOTALI A PAREGGIO		22'561'500.00		22'561'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3 SPESE	22'561'500.00	23'530'090.00	24'274'194.69
30 Spese per il personale	9'344'185.00	9'413'580.00	9'646'976.55
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'947'470.00	4'283'800.00	4'605'827.51
33 Ammortamenti beni amministrativi	936'000.00	962'300.00	977'698.00
34 Spese finanziarie	133'955.00	138'710.00	138'378.16
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	205'500.00	205'000.00	209'558.90
36 Spese di trasferimento	7'809'190.00	8'053'800.00	8'072'120.22
38 Spese straordinarie	0.00	0.00	35'802.00
39 Addebiti interni	185'200.00	472'900.00	587'833.35
4 RICAVI	11'043'400.00	11'811'445.00	24'720'578.62
40 Ricavi fiscali	3'524'000.00	3'173'500.00	16'370'371.93
41 Regalie e concessioni	126'050.00	126'050.00	152'770.25
42 Tasse e retribuzioni	3'645'750.00	4'291'200.00	4'214'380.90
43 Ricavi diversi	500.00	500.00	9'654.25
44 Ricavi finanziari	741'100.00	793'800.00	845'121.44
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	22'150.00	264'420.00	213'350.01
46 Ricavi da trasferimento	2'798'650.00	2'689'075.00	2'291'294.49
48 Ricavi straordinari	0.00	0.00	35'802.00
49 Accrediti interni	185'200.00	472'900.00	587'833.35

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3	100.00	SPESE	22'561'500.00	23'530'090.00	24'274'194.69
30	41.42	Spese per il personale	9'344'185.00	9'413'580.00	9'646'976.55
300	0.39	Autorità e commissioni	88'415.00	86'260.00	86'258.00
3000	0.39	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	88'415.00	86'260.00	86'258.00
301	26.76	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	6'038'285.00	6'059'345.00	6'231'126.05
3010	26.76	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	6'038'285.00	6'059'345.00	6'231'126.05
302	5.57	Stipendi dei docenti	1'257'420.00	1'231'270.00	1'251'379.70
3020	5.57	Stipendi dei docenti	1'257'420.00	1'231'270.00	1'251'379.70
303	0.29	Personale temporaneo	65'000.00	95'000.00	73'674.05
3030	0.29	Personale temporaneo	65'000.00	95'000.00	73'674.05
304	0.65	Assegni e indennità	146'365.00	149'780.00	151'889.85
3041	0.16	Indennità economia domestica	35'565.00	38'980.00	43'367.20
3049	0.49	Altri assegni e indennità	110'800.00	110'800.00	108'522.65
305	7.53	Contributi del datore di lavoro	1'699'200.00	1'721'925.00	1'750'217.45
3050	2.21	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	498'075.00	496'030.00	492'575.90
3052	3.66	Contributi alla cassa pensione	825'860.00	800'690.00	823'289.50
3053	0.36	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	82'345.00	84'935.00	98'719.65
3054	0.79	Contributi alla cassa per assegni figli	177'545.00	180'580.00	180'087.30
3055	0.51	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	115'375.00	159'690.00	155'545.10
306	0.00	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	0.00	22'500.00	55'885.75
3064	0.00	Rendite ponte	0.00	22'500.00	55'885.75
309	0.22	Altre spese per il personale	49'500.00	47'500.00	46'545.70
3090	0.17	Formazione (- continua) del personale	37'500.00	37'500.00	23'934.25

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3091	0.01	Reclutamento del personale	2'500.00	2'500.00	2'272.50
3099	0.04	Altre spese per il personale	9'500.00	7'500.00	20'338.95
31	17.50	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'947'470.00	4'283'800.00	4'605'827.51
310	3.71	Spese per materiale e merci	836'250.00	829'750.00	850'985.50
3100	0.12	Materiale d'ufficio	27'000.00	34'500.00	32'932.40
3101	1.49	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	336'750.00	330'750.00	365'697.50
3102	0.09	Stampati, pubblicazioni	20'500.00	20'500.00	24'663.65
3103	0.03	Letteratura specializzata, riviste	7'000.00	7'000.00	7'407.90
3104	0.35	Materiale scolastico	78'000.00	65'000.00	57'311.30
3105	1.42	Derrate alimentari	320'000.00	325'000.00	321'168.55
3106	0.21	Materiale medico	47'000.00	47'000.00	41'804.20
311	0.92	Investimenti non attivabili	208'500.00	225'100.00	170'904.05
3110	0.23	Mobili e apparecchi d'ufficio	52'500.00	57'500.00	58'524.90
3111	0.27	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	61'000.00	56'100.00	19'044.65
3112	0.09	Abiti, biancheria, tendaggi	20'000.00	19'000.00	30'322.25
3113	0.08	Apparecchiature informatiche	17'500.00	30'000.00	9'386.60
3116	0.13	Apparecchiature mediche	30'000.00	30'000.00	29'077.85
3118	0.10	Investimenti immateriali	22'500.00	27'500.00	19'672.80
3119	0.02	Altri investimenti non attivabili	5'000.00	5'000.00	4'875.00
312	2.15	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	486'000.00	433'500.00	447'166.60
3120	2.15	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	486'000.00	433'500.00	447'166.60
313	3.83	Prestazioni per servizi e onorari	863'080.00	1'042'910.00	898'596.28
3130	2.64	Servizi di terzi	595'235.00	707'235.00	653'088.69
3131	0.11	Pianificazione e progettazione di terzi	25'000.00	25'000.00	8'227.25
3132	0.53	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	119'000.00	170'500.00	90'177.30

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3133	0.17	Utilizzo di servizi informatici esterni	38'500.00	29'000.00	30'298.05
3134	0.30	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	67'845.00	97'990.00	98'105.40
3137	0.08	Imposte e tasse, IVA forfetaria	17'500.00	13'185.00	18'699.59
314	3.79	Manutenzioni immobili dei BA	854'000.00	862'000.00	698'703.75
3141	0.64	Manutenzione strade	145'000.00	148'000.00	162'110.60
3142	0.00	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	1'000.00	1'000.00	1'938.60
3143	1.02	Manutenzione altre opere del genio civile	230'000.00	222'500.00	230'539.15
3144	2.11	Manutenzione edifici	475'000.00	487'500.00	304'115.40
3149	0.01	Manutenzione altri investimenti materiali immobili	3'000.00	3'000.00	0.00
315	1.46	Manutenzione beni mobili e immateriali	329'250.00	481'500.00	415'668.00
3150	0.10	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	22'750.00	22'000.00	23'187.90
3151	1.20	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	271'000.00	423'500.00	361'582.95
3153	0.03	Manutenzione apparecchi informatici	6'750.00	11'500.00	8'569.75
3156	0.02	Manutenzione apparecchiature mediche	5'000.00	5'000.00	2'401.75
3158	0.11	Manutenzione beni immateriali	23'750.00	19'500.00	19'925.65
316	0.36	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	80'390.00	81'390.00	65'728.95
3160	0.05	Locazioni e affitti di immobili	12'120.00	12'120.00	10'121.55
3161	0.13	Affitti e noleggi di beni mobili	28'670.00	29'670.00	16'091.40
3162	0.18	Rate di leasing operativi	39'600.00	39'600.00	39'516.00
317	0.27	Rimborsi spese	60'500.00	66'000.00	48'944.18
3170	0.09	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	21'000.00	25'500.00	20'434.93
3171	0.18	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	39'500.00	40'500.00	28'509.25
318	0.73	Rettifica di valore e perdite su crediti	165'000.00	165'150.00	840'594.70
3181	0.73	Perdite effettive su crediti	165'000.00	165'150.00	840'594.70
319	0.29	Spese d'esercizio diverse	64'500.00	96'500.00	168'535.50
3190	0.00	Risarcimento danni	500.00	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3199	0.28	Altre spese d'esercizio	64'000.00	96'500.00	168'535.50
33	4.15	Ammortamenti beni amministrativi	936'000.00	962'300.00	977'698.00
330	3.87	Ammortamenti investimenti materiali	874'100.00	895'800.00	946'007.25
3300	3.87	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	874'100.00	895'800.00	946'007.25
332	0.27	Ammortamenti investimenti immateriali	61'900.00	66'500.00	31'690.75
3320	0.27	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	61'900.00	66'500.00	31'690.75
34	0.59	Spese finanziarie	133'955.00	138'710.00	138'378.16
340	0.57	Spese per interessi	128'955.00	129'210.00	128'955.28
3401	0.57	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	128'955.00	129'210.00	128'955.28
343	0.00	Spese per immobili dei BP	0.00	4'500.00	2'445.95
3430	0.00	Manutenzione edile di immobili dei BP	0.00	3'500.00	0.00
3431	0.00	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP	0.00	1'000.00	2'445.95
349	0.02	Altre spese finanziarie	5'000.00	5'000.00	6'976.93
3499	0.02	Altre spese finanziarie	5'000.00	5'000.00	6'976.93
35	0.91	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	205'500.00	205'000.00	209'558.90
350	0.91	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	205'500.00	205'000.00	206'599.00
3500	0.91	Versamenti a FS del CT	205'500.00	205'000.00	206'599.00
351	0.00	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	0.00	0.00	2'959.90
3511	0.00	Versamenti a fondi del CP	0.00	0.00	2'959.90
36	34.61	Spese di trasferimento	7'809'190.00	8'053'800.00	8'072'120.22
360	0.21	Quote di ricavo destinate a terzi	47'700.00	59'250.00	54'164.10

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3601	0.17	Quote di ricavo a favore del Cantone	37'700.00	44'250.00	45'774.10
3602	0.04	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	10'000.00	15'000.00	8'390.00
361	5.79	Rimborsi a enti pubblici	1'305'800.00	1'392'400.00	1'412'654.12
3611	0.47	Rimborsi al Cantone	105'500.00	111'500.00	114'655.00
3612	4.81	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'085'300.00	1'175'900.00	1'206'694.12
3614	0.51	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	115'000.00	105'000.00	91'305.00
362	2.02	Perequazione finanziaria	456'000.00	427'000.00	329'319.00
3622	2.02	Contributi perequativi ai comuni	456'000.00	427'000.00	329'319.00
363	26.32	Contributi ad enti pubblici e a terzi	5'937'290.00	6'086'550.00	6'140'337.25
3631	11.51	Contributi al Cantone	2'597'330.00	2'676'490.00	2'562'015.43
3632	11.38	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'567'010.00	2'662'010.00	2'876'083.45
3634	1.77	Contributi ad imprese di diritto pubblico	400'000.00	415'000.00	384'438.00
3635	0.07	Contributi ad imprese private	15'000.00	15'000.00	16'039.50
3636	0.85	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	191'850.00	177'050.00	156'936.85
3637	0.74	Contributi ad economie private	166'100.00	141'000.00	144'824.02
366	0.28	Ammortamenti su contributi per investimenti	62'400.00	88'600.00	135'645.75
3660	0.28	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	62'400.00	88'600.00	135'645.75
38	0.00	Spese straordinarie	0.00	0.00	35'802.00
389	0.00	Versamenti al capitale proprio	0.00	0.00	35'802.00
3892	0.00	Versamenti a riserve dei settori con budget globale	0.00	0.00	35'802.00
39	0.82	Addebiti interni	185'200.00	472'900.00	587'833.35
391	0.80	Prestazioni per servizi	180'000.00	325'000.00	345'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3910	0.80	Prestazioni per servizi	180'000.00	325'000.00	345'000.00
392	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	2'910.00
3920	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	2'910.00
394	0.00	Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.00	23'100.00	26'341.00
3940	0.00	Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.00	23'100.00	26'341.00
395	0.02	Ammortamenti pianificati e non pianificati	5'200.00	124'800.00	213'582.35
3950	0.02	Ammortamenti pianificati e non pianificati	5'200.00	124'800.00	213'582.35

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4	100.00	RICAVI	11'043'400.00	11'811'445.00	24'720'578.62
40	31.91	Ricavi fiscali	3'524'000.00	3'173'500.00	16'370'371.93
400	26.27	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	2'901'000.00	2'551'000.00	9'728'349.29
4000	2.72	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	300'000.00	200'000.00	6'145'274.05
4002	21.73	Imposte alla fonte PF	2'400'000.00	2'150'000.00	2'215'910.49
4008	0.00	Imposta personale	0.00	0.00	105'000.00
4009	1.82	Altre imposte dirette sulle PF	201'000.00	201'000.00	1'262'164.75
401	5.43	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	600'000.00	600'000.00	6'044'147.64
4010	5.43	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	600'000.00	600'000.00	6'044'034.64
4019	0.00	Altre imposte dirette della PG	0.00	0.00	113.00
402	0.00	Altre imposte dirette	0.00	0.00	575'000.00
4021	0.00	Imposta immobiliare comunale	0.00	0.00	575'000.00
403	0.21	Imposte sul possesso e sulla spesa	23'000.00	22'500.00	22'875.00
4033	0.21	Imposta sui cani	23'000.00	22'500.00	22'875.00
41	1.14	Regalie e concessioni	126'050.00	126'050.00	152'770.25
412	1.14	Concessioni	126'050.00	126'050.00	152'770.25
4120	1.14	Concessioni	126'050.00	126'050.00	152'770.25
42	33.01	Tasse e retribuzioni	3'645'750.00	4'291'200.00	4'214'380.90
421	0.96	Tasse per servizi amministrativi	106'000.00	92'000.00	128'966.15
4210	0.96	Tasse per servizi amministrativi	106'000.00	92'000.00	128'966.15
422	19.79	Tasse e rette di ospedali e ospizi	2'185'000.00	2'170'000.00	2'163'898.30
4220	11.32	Tasse e rette di ospedali e ospizi	1'250'000.00	1'195'000.00	1'287'137.45

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4221	8.47	Indennità per prestazioni particolari	935'000.00	975'000.00	876'760.85
423	0.34	Tasse scolastiche e per corsi	37'500.00	38'700.00	22'232.50
4230	0.00	Tasse scolastiche	0.00	1'200.00	0.00
4231	0.34	Tasse per corsi	37'500.00	37'500.00	22'232.50
424	8.96	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	990'000.00	1'581'000.00	1'474'557.55
4240	8.96	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	990'000.00	1'581'000.00	1'474'557.55
425	0.48	Ricavi da vendite	53'500.00	61'500.00	38'257.20
4250	0.48	Vendite	53'500.00	61'500.00	38'257.20
426	1.65	Rimborsi	182'000.00	235'500.00	286'562.03
4260	1.65	Rimborsi e partecipazioni di terzi	182'000.00	235'500.00	286'562.03
427	0.69	Multe	76'250.00	93'000.00	67'830.00
4270	0.69	Multe	76'250.00	93'000.00	67'830.00
429	0.14	Diversi ricavi e tasse	15'500.00	19'500.00	32'077.17
4290	0.14	Diversi ricavi e tasse	15'500.00	19'500.00	32'077.17
43	0.00	Ricavi diversi	500.00	500.00	9'654.25
430	0.00	Ricavi d'esercizio diversi	500.00	500.00	7'683.80
4309	0.00	Altri ricavi d'esercizio	500.00	500.00	7'683.80
439	0.00	Altri ricavi	0.00	0.00	1'970.45
4390	0.00	Altri ricavi	0.00	0.00	1'970.45
44	6.71	Ricavi finanziari	741'100.00	793'800.00	845'121.44
440	0.48	Interessi attivi	52'600.00	58'000.00	63'416.12
4400	0.00	Interessi da mezzi liquidi	100.00	0.00	65.32
4401	0.23	Interessi di mora su crediti e interessi da conti corr enti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in depo	25'000.00	25'000.00	33'392.70

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4402	0.25	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	27'500.00	33'000.00	29'958.10
441	0.00	Utili realizzati su BP	0.00	0.00	7'500.00
4411	0.00	Utili dalla vendita di investimenti materiali dei BP	0.00	0.00	7'500.00
443	0.00	Redditi immobiliari dei BP	0.00	15'800.00	15'833.40
4430	0.00	Affitti e pigioni da immobili dei BP	0.00	14'400.00	14'400.00
4439	0.00	Altri redditi immobiliari dei BP	0.00	1'400.00	1'433.40
447	6.23	Redditi immobiliari dei BA	688'500.00	720'000.00	758'371.92
4470	3.55	Affitti e pigioni da immobili dei BA	391'500.00	417'500.00	408'352.04
4471	1.29	Rimborsi per appartamenti di servizio dei BA	142'500.00	140'000.00	206'436.95
4472	1.40	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	154'500.00	162'500.00	143'582.93
45	0.20	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	22'150.00	264'420.00	213'350.01
450	0.19	Prelievi da FS del capitale di terzi	21'300.00	15'000.00	25'960.25
4500	0.19	Prelievi da FS del CT	21'300.00	15'000.00	25'960.25
451	0.01	Prelievi da fondi del capitale proprio	850.00	249'420.00	187'389.76
4511	0.01	Prelievo da fondi del CP	850.00	249'420.00	187'389.76
46	25.34	Ricavi da trasferimento	2'798'650.00	2'689'075.00	2'291'294.49
460	2.49	Quote di ricavo	275'000.00	247'605.00	247'605.37
4601	2.49	Quote di ricavo dal Cantone	275'000.00	247'605.00	247'605.37
461	1.56	Rimborsi da enti pubblici	172'800.00	160'120.00	103'931.55
4611	0.93	Rimborsi dal Cantone	102'600.00	91'320.00	33'874.85
4612	0.64	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	70'200.00	68'800.00	70'056.70
463	21.24	Contributi da enti pubblici e da terzi	2'345'850.00	2'278'850.00	1'937'559.57
4630	0.02	Contributi dalla Condederazione	2'750.00	250.00	5'000.00
4631	21.15	Contributi dal Cantone	2'335'500.00	2'271'000.00	1'924'948.77

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4636	0.07	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	7'600.00	7'600.00	7'610.80
469	0.05	Altri ricavi da trasferimento	5'000.00	2'500.00	2'198.00
4699	0.05	Ridistribuzioni	5'000.00	2'500.00	2'198.00
48	0.00	Ricavi straordinari	0.00	0.00	35'802.00
489	0.00	Prelievi dal capitale proprio	0.00	0.00	35'802.00
4892	0.00	Prelievi da riserve di settori con budget globale	0.00	0.00	35'802.00
49	1.68	Accrediti interni	185'200.00	472'900.00	587'833.35
491	1.63	Servizi	180'000.00	325'000.00	345'000.00
4910	1.63	Servizi	180'000.00	325'000.00	345'000.00
492	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	2'910.00
4920	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	2'910.00
494	0.00	Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.00	23'100.00	26'341.00
4940	0.00	Interessi calcolatori e spese finanziarie	0.00	23'100.00	26'341.00
495	0.05	Ammortamenti pianificati e non pianificati	5'200.00	124'800.00	213'582.35
4950	0.05	Ammortamenti pianificati e non pianificati	5'200.00	124'800.00	213'582.35

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3100.200	Materiale per votazioni e elezioni	2'000.00		4'000.00	4'324.15
3130.010	Spese di spedizione e invii	5'000.00		5'000.00	6'316.40
3130.030	Spese di piegatura e imbustamento	2'800.00		0.00	0.00
3636.000	Indennità gruppi Consiglio Comunale (art. 38 ROC)	30'750.00		30'750.00	32'750.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	40'550.00		39'750.00	43'390.55
	SALDO		40'550.00	39'750.00	43'390.55

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.000	Indennità al corpo municipale (art. 71 ROC)	88'415.00		86'260.00	86'258.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	6'325.00		6'185.00	6'182.45
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'060.00		1'055.00	1'051.95
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'265.00		2'260.00	2'260.30
3170.100	Spese di rappresentanza	8'000.00		8'000.00	8'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	106'065.00		103'760.00	103'752.70
	SALDO		106'065.00	103'760.00	103'752.70

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	334'145.00		323'655.00	324'047.70
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	0.00		0.00	3'288.75
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	945.00		945.00	1'025.05
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	21'915.00		21'230.00	21'470.10
3052.000	Contributi alla cassa pensione	43'350.00		41'505.00	41'766.45
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'335.00		4'280.00	5'044.45
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	7'845.00		7'760.00	7'849.55
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	5'145.00		4'230.00	2'716.00
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	2'000.00		2'500.00	2'095.60
3100.100	Materiale di consumo informatico	500.00		1'000.00	265.00
3102.000	Stampati e pubblicazioni	6'000.00		6'000.00	6'993.75
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	20'000.00		20'000.00	19'759.95
3132.100	Onorari revisore esterno	10'000.00		8'000.00	12'762.45
4	RICAVI				
4210.800	Tasse di diffida		10'000.00	10'000.00	8'870.00
4260.500	Rimborso spese esecutive		20'000.00	20'000.00	33'771.60
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		85'000.00	105'000.00	140'000.00
	TOTALE RICAVI		115'000.00	135'000.00	182'641.60
	TOTALE SPESE	456'180.00		441'105.00	449'084.80
	SALDO		341'180.00	306'105.00	266'443.20

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
022	Cancelleria e Servizi generali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	246'695.00		237'165.00	241'297.40
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'890.00		1'890.00	1'971.25
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	16'180.00		15'555.00	15'988.40
3052.000	Contributi alla cassa pensione	33'180.00		31'415.00	30'674.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'200.00		3'135.00	3'885.05
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	5'795.00		5'690.00	5'845.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	3'800.00		3'100.00	1'957.50
3090.000	Formazione (continua) del personale	10'000.00		10'000.00	5'664.65
3091.000	Reclutamento del personale	1'500.00		1'500.00	1'366.60
3099.000	Altre spese per il personale	7'000.00		5'000.00	5'688.25
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	5'000.00		5'000.00	6'428.70
3100.100	Materiale di consumo informatico	2'000.00		2'000.00	1'283.55
3102.000	Stampati e pubblicazioni	12'500.00		12'500.00	16'070.55
3103.000	Letteratura specializzata, giornali e riviste	500.00		1'000.00	670.20
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	10'000.00		10'000.00	12'238.60
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	2'500.00		2'500.00	2'927.80
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche (hardware)	15'000.00		25'000.00	7'189.85
3118.000	Acquisto programmi informatici e licenze (software)	15'000.00		20'000.00	12'408.55
3130.000	Spese telefoniche	20'000.00		18'000.00	19'755.15
3130.010	Spese di spedizione e invii	30'000.00		30'000.00	28'691.75
3133.000	Utilizzo di servizi informatici esterni	32'500.00		29'000.00	30'298.05
3134.310	Premi assicurazioni casco trasferte veicoli privati	215.00		215.00	320.15
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00	6'065.35
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	2'000.00		2'500.00	1'729.05
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	15'000.00		10'000.00	11'524.05
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	5'000.00		6'000.00	4'260.25

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
022	Cancelleria e Servizi generali				
3	SPESE				
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	8'000.00		10'000.00	9'163.43
3170.100	Spese di rappresentanza	5'000.00		7'500.00	3'271.50
3190.000	Risarcimento danni a terzi	500.00		0.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00		5'000.00	12'599.35
3631.400	Contributo al Cantone per progetto Ticino 2020	3'500.00		4'000.00	2'783.00
3636.900	Contributi a enti diversi	16'000.00		15'000.00	15'694.30
4	RICAVI				
4210.000	Tasse per servizi e atti amministrativi		7'500.00	6'000.00	9'664.15
4270.000	Ricavi da multe		500.00	1'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		8'000.00	7'000.00	9'664.15
	TOTALE SPESE	538'455.00		534'665.00	519'712.08
	SALDO		530'455.00	527'665.00	510'047.93

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
023	Ufficio tecnico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	392'705.00		379'810.00	425'917.80
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'890.00		945.00	2'996.30
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	27'720.00		26'810.00	27'912.90
3052.000	Contributi alla cassa pensione	51'275.00		49'005.00	55'826.75
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'095.00		5'025.00	6'538.15
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	9'220.00		9'110.00	10'205.05
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	6'050.00		4'965.00	3'551.90
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	0.00		0.00	1'184.95
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	1'500.00		1'500.00	2'012.85
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'000.00		1'500.00	946.45
3102.000	Stampati e pubblicazioni	1'000.00		1'000.00	926.20
3131.000	Pianificazione e progettazione di terzi	20'000.00		20'000.00	8'227.25
3132.000	Onorari consulenti e periti esterni	20'000.00		20'000.00	21'072.45
3134.310	Premi assicurazioni casco trasferte veicoli privati	430.00		430.00	320.15
3137.300	Tasse di concessione e giustizia	500.00		1'000.00	0.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.00		500.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'500.00		3'000.00	2'245.95
3601.000	Quote ricavo a favore del Cantone: tasse domande di costruzione	17'500.00		20'000.00	30'470.30
4	RICAVI				
4210.100	Tasse per rilascio licenze edilizie		50'000.00	40'000.00	85'925.90
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	1'464.25
4270.000	Ricavi da multe		500.00	1'000.00	1'000.00
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		0.00	30'000.00	30'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
023	Ufficio tecnico				
	TOTALE RICAVI		50'500.00	71'000.00	118'390.15
	TOTALE SPESE	558'385.00		544'600.00	600'355.40
	SALDO		507'885.00	473'600.00	481'965.25

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	30'670.00		42'830.00	41'759.65
3010.010	Stipendi personale temporaneo	1'000.00		0.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	2'235.00		3'025.00	2'739.05
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'320.00		4'135.00	4'193.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	410.00		565.00	633.50
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	745.00		1'030.00	1'001.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	475.00		600.00	421.10
3101.100	Materiale di pulizia	5'000.00		10'000.00	4'863.50
3101.200	Materiale lavanderia	1'500.00		2'000.00	300.00
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	35'000.00		32'500.00	261.40
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	500.00		500.00	99.00
3120.000	Consumo energia elettrica	19'000.00		17'500.00	16'810.30
3120.010	Consumo gas	15'000.00		10'000.00	10'564.85
3120.020	Consumo acqua potabile	1'500.00		0.00	0.00
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	3'500.00		3'000.00	2'250.05
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	1'500.00		1'000.00	1'510.15
3134.000	Premi assicurazioni immobili	9'500.00		10'700.00	10'671.20
3134.100	Premi assicurazioni impianti	7'500.00		8'100.00	8'050.20
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	10'000.00		8'200.00	8'172.00
3144.000	Manutenzione edifici	125'000.00		135'000.00	79'271.45
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	25'000.00		15'000.00	13'162.55
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	0.00		5'000.00	5'000.00
3910.110	Addebiti interni: eliminazione acque di scarico	5'000.00		5'000.00	5'000.00
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	5'000.00		5'000.00	5'000.00
4	RICAVI				
4250.100	Vendita energia elettrica (impianti fotovoltaici)		3'000.00	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi				
4	RICAVI				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00	500.00	7'683.80
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		12'000.00	16'000.00	9'800.04
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		500.00	1'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		16'000.00	17'500.00	17'483.84
	TOTALE SPESE	308'355.00		320'685.00	221'734.75
	SALDO		292'355.00	303'185.00	204'250.91

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
111	Polizia				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	84'280.00		75'890.00	75'887.50
3010.010	Stipendi personale temporaneo	4'000.00		4'500.00	3'000.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	5'790.00		5'275.00	4'288.55
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'050.00		8'940.00	8'939.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'115.00		1'030.00	981.65
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'075.00		1'925.00	1'567.85
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	1'300.00		990.00	532.75
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	1'000.00		1'000.00	641.55
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	2'000.00		1'000.00	0.00
3130.500	Servizio ausiliari Piazza Tarchini	25'000.00		22'500.00	28'467.35
3602.000	Quote ricavo a favore Comune di Chiasso: multe circolazione	10'000.00		15'000.00	8'390.00
3612.100	Rimborso al Comune di Chiasso: convenzione Polizia	375'000.00		375'000.00	369'463.70
4	RICAVI				
4260.800	Rimborsi prestazioni da terzi		7'500.00	5'000.00	5'370.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	10'438.30
4270.000	Ricavi da multe		75'000.00	90'000.00	66'730.00
	TOTALE RICAVI		82'500.00	95'000.00	82'538.30
	TOTALE SPESE	521'610.00		513'050.00	502'160.30
	SALDO		439'110.00	418'050.00	419'622.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
140	Ufficio controllo abitanti e Diritto generale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	82'330.00		78'785.00	98'337.50
3010.600	Mercedi curatori privati (volontari)	50'000.00		75'000.00	46'284.60
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	0.00		0.00	3'817.00
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'890.00		1'890.00	1'734.70
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	8'680.00		10'085.00	8'127.10
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'415.00		9'790.00	11'817.20
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'355.00		1'485.00	1'757.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	3'110.00		3'685.00	2'971.25
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	1'265.00		1'030.00	812.45
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	500.00		500.00	5'424.45
3130.650	Mercede curatori privati (professionali)	15'000.00		0.00	0.00
3132.200	Consulenze legali e giuridiche	20'000.00		20'000.00	9'066.70
3132.300	Aggiornamento misurazione catastale TAG	30'000.00		30'000.00	22'297.50
3137.300	Tasse di concessione e giustizia	1'000.00		1'000.00	750.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	10'000.00		10'000.00	15'619.35
3601.100	Quote ricavo a favore del Cantone: imposta sui cani	7'750.00		7'500.00	7'625.00
3601.300	Quota ricavo a favore del Cantone: posa pannelli pubblicitari demanio cantonale	3'250.00		3'250.00	0.00
3612.102	Rimborso al Comune di Chiasso: autorità regionale di protezione ARP1	45'000.00		35'000.00	76'408.95
4	RICAVI				
4033.000	Imposta comunale sui cani		23'000.00	22'500.00	22'875.00
4120.100	Tasse e diritti d'affissione		12'000.00	12'000.00	7'613.25
4210.300	Tasse per aggiornamento misurazione catastale TAG		22'500.00	22'500.00	10'213.10
4210.400	Tasse naturalizzazioni		2'500.00	2'500.00	3'407.00
4210.500	Tasse per celebrazioni matrimoni		2'000.00	2'000.00	500.00
4260.100	Rimborso mercedi e oneri sociali tutori e curatori		45'000.00	82'500.00	42'179.15

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
140	Ufficio controllo abitanti e Diritto generale				
4	RICAVI				
4611.300	Rimborso per naturalizzazioni agevolate federali		500.00	0.00	1'000.00
4630.000	Contributo (federale) aggiornamento misurazione catastale TAG		250.00	250.00	0.00
4631.300	Contributo (cantonale) aggiornamento misurazione catastale TAG		3'000.00	3'000.00	2'056.25
	TOTALE RICAVI		110'750.00	147'250.00	89'843.75
	TOTALE SPESE	291'545.00		289'000.00	312'850.75
	SALDO		180'795.00	141'750.00	223'007.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
150	Pompieri				
3	SPESE				
3151.400	Manutenzione rete idranti	17'500.00		15'000.00	18'348.45
3612.160	Rimborso Consorzio centro soccorso cantonale pompieri Mendrisiotto	105'000.00		100'000.00	90'035.55
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	122'500.00		115'000.00	108'384.00
	SALDO		122'500.00	115'000.00	108'384.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3612.101	Rimborso al Comune di Chiasso: gestione stand di tiro	13'500.00		13'500.00	12'448.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	13'500.00		13'500.00	12'448.15
	SALDO		13'500.00	13'500.00	12'448.15

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3612.140	Rimborso Ente regionale protezione civile	75'000.00		75'000.00	71'280.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	75'000.00		75'000.00	71'280.00
	SALDO		75'000.00	75'000.00	71'280.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	361'440.00		351'675.00	360'807.45
3020.010	Stipendi docenti supplenti	10'250.00		10'000.00	16'065.95
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	24'380.00		23'725.00	25'124.20
3052.000	Contributi alla cassa pensione	46'780.00		44'015.00	44'965.80
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	750.00		690.00	711.35
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	8'730.00		8'675.00	9'185.50
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	5'565.00		4'385.00	2'256.45
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	0.00		0.00	54'700.80
3090.000	Formazione (continua) del personale	5'000.00		5'000.00	1'000.00
3104.000	Materiale scolastico e didattico	24'000.00		20'000.00	12'449.75
3612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati	0.00		600.00	120.00
4	RICAVI				
4230.000	Tasse allievi non domiciliati		0.00	600.00	0.00
4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti Istituto scolastico		85'000.00	97'500.00	98'892.65
	TOTALE RICAVI		85'000.00	98'100.00	98'892.65
	TOTALE SPESE	486'895.00		468'765.00	527'387.25
	SALDO		401'895.00	370'665.00	428'494.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	845'230.00		827'595.00	841'956.10
3020.010	Stipendi docenti supplenti	20'500.00		20'000.00	20'691.35
3020.100	Stipendi animatori scolastici	10'000.00		12'000.00	8'360.00
3020.200	Stipendi monitori scuola montana	10'000.00		10'000.00	3'498.85
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'890.00		2'840.00	2'838.60
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	58'095.00		57'035.00	56'993.90
3052.000	Contributi alla cassa pensione	109'670.00		105'525.00	107'816.80
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'825.00		1'710.00	1'770.50
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	20'795.00		20'850.00	20'837.20
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	13'335.00		10'570.00	6'154.00
3090.000	Formazione (continua) del personale	10'000.00		10'000.00	7'350.00
3104.000	Materiale scolastico e didattico	54'000.00		45'000.00	44'861.55
3171.000	Uscite di studio e gite scolastiche	12'000.00		13'000.00	10'777.25
3612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati	3'000.00		3'000.00	3'180.00
4	RICAVI				
4230.000	Tasse allievi non domiciliati		0.00	600.00	0.00
4260.000	Tasse allievi scuola montana		8'000.00	8'000.00	5'080.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	8'216.80
4612.110	Rimborso stipendi docenti Istituto scolastico		0.00	0.00	2'000.00
4612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati		4'800.00	4'800.00	4'800.00
4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti Istituto scolastico		165'000.00	185'000.00	201'206.00
	TOTALE RICAVI		177'800.00	198'400.00	221'302.80
	TOTALE SPESE	1'170'340.00		1'139'125.00	1'137'086.10
	SALDO		992'540.00	940'725.00	915'783.30

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.800	Contributi allievi scuola media	17'000.00		17'000.00	17'250.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	17'000.00		17'000.00	17'250.00
	SALDO		17'000.00	17'000.00	17'250.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	375'610.00		348'730.00	359'479.75
3010.010	Stipendi personale temporaneo	30'750.00		30'000.00	40'408.40
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	0.00		0.00	283.80
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	3'000.00		3'000.00	3'198.25
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	26'655.00		24'840.00	25'536.95
3052.000	Contributi alla cassa pensione	29'555.00		21'820.00	25'168.30
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'275.00		5'010.00	6'279.25
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	9'540.00		9'080.00	9'336.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	8'540.00		5'280.00	4'093.60
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	6'000.00		6'000.00	7'422.60
3101.100	Materiale di pulizia	20'000.00		17'500.00	18'418.55
3101.200	Materiale lavanderia	2'000.00		2'000.00	700.00
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	25'000.00		25'000.00	28'633.80
3120.000	Consumo energia elettrica	33'000.00		30'000.00	30'229.00
3120.010	Consumo gas	100'000.00		70'000.00	85'105.80
3120.020	Consumo acqua potabile	5'000.00		1'000.00	819.85
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	45'000.00		30'000.00	37'106.90
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	3'500.00		2'500.00	2'987.95
3134.000	Premi assicurazioni immobili	19'000.00		21'600.00	21'597.80
3144.000	Manutenzione edifici	140'000.00		140'000.00	104'431.25
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	40'000.00		35'000.00	27'827.00
3910.110	Addebiti interni: eliminazione acque di scarico	5'000.00		5'000.00	5'000.00
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	5'000.00		5'000.00	5'000.00
4	RICAVI				
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	13'503.75
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		265'000.00	250'000.00	268'834.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
4	RICAVI				
4471.000	Rimborso spese accessorie inquilini		142'500.00	140'000.00	206'436.95
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		6'000.00	6'000.00	5'650.00
4611.200	Rimborso stipendi personale Istituto scolastico		60'000.00	57'500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		473'500.00	453'500.00	494'424.70
	TOTALE SPESE	937'425.00		838'360.00	849'065.20
	SALDO		463'925.00	384'860.00	354'640.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
219	Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	229'000.00		210'420.00	251'734.80
3010.200	Stipendi direzione Istituto scolastico	130'100.00		126'925.00	126'924.20
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	0.00		0.00	3'510.70
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	23'555.00		22'125.00	25'202.15
3052.000	Contributi alla cassa pensione	43'475.00		41'630.00	44'444.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'235.00		4'465.00	4'187.05
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	8'430.00		8'090.00	9'214.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	5'530.00		4'410.00	3'143.65
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	1'000.00		3'000.00	662.35
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'000.00		3'000.00	344.60
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	2'000.00		0.00	0.00
3105.000	Derrate alimentari	60'000.00		65'000.00	65'621.45
3130.300	Trasporto allievi	90'000.00		90'000.00	91'745.40
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	10'000.00		10'000.00	11'085.70
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	2'000.00		1'000.00	303.45
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	2'000.00		2'500.00	2'317.65
3160.100	Locazioni e affitti parcheggi docenti	4'000.00		4'000.00	4'000.00
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	4'000.00		5'000.00	3'502.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.00		400.00	0.00
4	RICAVI				
4240.400	Tasse di refezione		50'000.00	60'000.00	48'750.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	1'313.30
4611.200	Rimborso stipendi personale Istituto scolastico		34'300.00	26'020.00	26'061.45
4612.100	Rimborso stipendi direzione Istituto scolastico		65'400.00	64'000.00	63'124.75
4631.600	Contributi G + S		3'000.00	3'000.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
219	Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo				
	TOTALE RICAVI		152'700.00	153'020.00	139'249.50
	TOTALE SPESE	619'325.00		601'965.00	647'943.55
	SALDO		466'625.00	448'945.00	508'694.05

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
299	Formazione				
3	SPESE				
3637.100	Contributi aiuti allo studio secondo LAST	20'000.00		20'000.00	19'010.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	20'000.00		20'000.00	19'010.60
	SALDO		20'000.00	20'000.00	19'010.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
311	Musei e arti figurative				
3	SPESE				
3119.000	Acquisto opere d'arte	5'000.00		5'000.00	4'875.00
3130.400	Spese per allestimento mostre	13'000.00		13'000.00	4'324.50
3134.400	Premi assicurazioni opere d'arte	0.00		1'000.00	0.00
3149.000	Manutenzione opere d'arte	3'000.00		3'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	21'000.00		22'000.00	9'199.50
	SALDO		21'000.00	22'000.00	9'199.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
321	Biblioteche				
3	SPESE				
3103.100	Acquisto libri biblioteca	5'000.00		5'000.00	5'321.20
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	5'000.00		5'000.00	5'321.20
	SALDO		5'000.00	5'000.00	5'321.20

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
322	Concerti e teatri				
3	SPESE				
3101.600	Acquisto abbonamenti stagione teatrale	15'000.00		22'500.00	4'727.65
3130.410	Spese per organizzazione concerti	7'000.00		7'000.00	3'000.00
4	RICAVI				
4250.600	Vendita abbonamenti stagione teatrale		15'000.00	22'500.00	6'740.00
	TOTALE RICAVI		15'000.00	22'500.00	6'740.00
	TOTALE SPESE	22'000.00		29'500.00	7'727.65
	SALDO		7'000.00	7'000.00	987.65

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
329	Ufficio cultura e Cultura				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	35'755.00		33'565.00	35'403.55
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	1'800.00		1'800.00	1'800.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	2'465.00		2'320.00	2'440.40
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'735.00		3'525.00	3'458.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	490.00		470.00	603.20
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	880.00		850.00	892.20
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	580.00		460.00	267.25
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	500.00		500.00	268.00
3100.100	Materiale di consumo informatico	500.00		500.00	382.75
3130.420	Spese per altre manifestazioni culturali	25'000.00		20'000.00	20'259.05
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00		6'000.00	499.35
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	1'000.00		1'000.00	0.00
3636.200	Contributi e sussidi alle società culturali e ricreative	32'500.00		32'500.00	24'609.60
3636.300	Contributo alla civica per scuola allievi	6'000.00		6'000.00	4'842.20
4	RICAVI				
4260.700	Rimborsi per manifestazioni culturali		1'500.00	1'500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		1'500.00	1'500.00	0.00
	TOTALE SPESE	112'205.00		109'490.00	95'725.95
	SALDO		110'705.00	107'990.00	95'725.95

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
341	Centro sportivo comunale e Sport				
3	SPESE				
3120.000	Consumo energia elettrica	10'000.00		9'000.00	8'184.00
3120.010	Consumo gas	10'000.00		7'500.00	6'039.30
3120.020	Consumo acqua potabile	1'500.00		0.00	0.00
3143.100	Manutenzione campi sportivi	40'000.00		40'000.00	41'350.05
3144.000	Manutenzione edifici	25'000.00		22'500.00	26'197.10
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	5'000.00		7'500.00	5'197.90
3632.180	Contributo al Comune di Chiasso per Chiasso Card	19'000.00		19'000.00	16'605.00
3636.100	Contributi e sussidi alle società sportive	47'500.00		37'500.00	37'000.00
3637.300	Contributi riduzione prezzi entrata impianti sportivi	17'500.00		17'500.00	16'937.10
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	0.00		5'000.00	5'000.00
4	RICAVI				
4210.000	Tasse per servizi e atti amministrativi		3'000.00	500.00	1'571.00
	TOTALE RICAVI		3'000.00	500.00	1'571.00
	TOTALE SPESE	175'500.00		165'500.00	162'510.45
	SALDO		172'500.00	165'000.00	160'939.45

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
342	Tempo libero				
3	SPESE				
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	100'000.00		100'000.00	94'946.40
3636.510	Contributo progetto Midnight	3'500.00		3'500.00	3'326.00
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	0.00		5'000.00	5'000.00
4	RICAVI				
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		500.00	500.00	650.00
	TOTALE RICAVI		500.00	500.00	650.00
	TOTALE SPESE	103'500.00		108'500.00	103'272.40
	SALDO		103'000.00	108'000.00	102'622.40

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
343	Centro climatico Bosco Gurin				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	112'740.00		107'780.00	107'480.90
3010.010	Stipendi personale temporaneo	2'000.00		2'000.00	581.50
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	0.00		945.00	1'892.40
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	8'410.00		8'285.00	7'436.95
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'780.00		10'260.00	10'208.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'650.00		1'655.00	1'793.80
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	3'010.00		3'030.00	2'718.95
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	1'705.00		1'410.00	892.10
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	2'000.00		2'000.00	1'757.30
3101.100	Materiale di pulizia	1'000.00		2'000.00	938.55
3101.200	Materiale lavanderia	1'000.00		2'000.00	123.95
3105.000	Derrate alimentari	40'000.00		40'000.00	29'201.20
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	10'000.00		15'000.00	6'412.75
3120.000	Consumo energia elettrica	7'500.00		6'000.00	5'226.90
3120.020	Consumo acqua potabile	3'000.00		3'000.00	2'700.00
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	20'000.00		15'000.00	15'514.20
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	500.00		500.00	276.15
3130.550	Stipendi monitori corsi di sci	15'500.00		16'500.00	5'700.00
3137.400	Tasse di soggiorno	1'000.00		0.00	0.00
3141.300	Servizio invernale	5'000.00		5'000.00	4'880.00
3144.000	Manutenzione edifici	25'000.00		30'000.00	6'148.20
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	520.00
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	10'000.00		10'000.00	9'968.75
3160.000	Locazioni e affitti immobili	2'000.00		2'000.00	0.00
3171.100	Corsi di sci	27'500.00		27'500.00	17'732.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.00		0.00	45.50
4	RICAVI				

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
343	Centro climatico Bosco Gurin				
4	RICAVI				
4231.000	Tasse corsi di sci		20'000.00	20'000.00	6'000.00
4240.400	Tasse di refezione		15'000.00	12'500.00	18'096.00
4260.600	Rimborso abbonamenti impianti di risalita Bosco Gurin		10'000.00	10'000.00	620.00
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		40'000.00	45'000.00	35'734.00
4631.600	Contributi G + S		2'500.00	2'500.00	2'200.00
	TOTALE RICAVI		87'500.00	90'000.00	62'650.00
	TOTALE SPESE	313'295.00		313'865.00	240'150.45
	SALDO		225'795.00	223'865.00	177'500.45

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	SPESE				
3632.190	Contributo Parrocchia di Balerna per servizio campane	500.00		500.00	500.00
3632.191	Contributo Parrocchia di Balerna per manutenzione Collegiata	500.00		500.00	0.00
3632.192	Contributo Parrocchia di Balerna per legato Fontana Giuseppe qm Serafino	10.00		10.00	10.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'010.00		1'010.00	510.00
	SALDO		1'010.00	1'010.00	510.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
351	Oratorio di St. Antonio				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	27'000.00		27'500.00	26'977.30
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	1'705.00		1'705.00	1'705.65
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'370.00		2'370.00	2'367.60
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	345.00		350.00	398.25
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	610.00		620.00	623.55
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	400.00		340.00	215.80
3120.000	Consumo energia elettrica	2'000.00		1'500.00	1'463.15
3120.010	Consumo gas	13'000.00		10'000.00	9'016.00
3120.020	Consumo acqua potabile	500.00		0.00	0.00
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	12'500.00		15'000.00	6'686.35
3144.000	Manutenzione edifici	15'000.00		15'000.00	19'099.65
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	7'500.00		5'000.00	5'904.40
4	RICAVI				
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	1'182.00
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		24'000.00	26'000.00	22'948.00
4636.000	Rimborso dalla Pro St. Antonio stipendi personale		7'600.00	7'600.00	7'610.80
4920.000	Accrediti interni: affitti, pigioni e noleggi		0.00	0.00	2'910.00
	TOTALE RICAVI		31'600.00	33'600.00	34'650.80
	TOTALE SPESE	82'930.00		79'385.00	74'457.70
	SALDO		51'330.00	45'785.00	39'806.90

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura				
3	SPESE				
3632.100	Contributi al Cantone finanziamento case anziani	1'830'000.00		1'890'000.00	2'072'037.86
3632.150	Contributi per ospiti in case anziani di altri comuni (copertura spese investimento)	15'000.00		15'000.00	18'952.65
4	RICAVI				
4612.150	Rimborsi per costi d'investimento centro anziani		0.00	0.00	131.95
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	131.95
	TOTALE SPESE	1'845'000.00		1'905'000.00	2'090'990.51
	SALDO		1'845'000.00	1'905'000.00	2'090'858.56

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
3	SPESE				
3010.100	Stipendi medici centro degli anziani	6'000.00		10'000.00	5'684.00
3010.101	Stipendi personale di cura centro degli anziani	1'851'920.00		1'866'450.00	1'917'341.80
3010.102	Stipendi altre discipline mediche centro degli anziani	47'170.00		46'020.00	51'438.75
3010.110	Stipendi animatori centro degli anziani	52'235.00		48'835.00	53'306.45
3010.120	Stipendi personale amministrativo centro degli anziani	178'030.00		172'515.00	172'003.00
3010.130	Stipendi economato e servizio alberghiero centro degli anziani	645'660.00		640'545.00	689'019.60
3010.140	Stipendi personale servizi tecnici centro degli anziani	70'775.00		69'050.00	69'049.50
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	0.00		21'360.00	4'048.50
3030.000	Stipendi personale temporaneo	65'000.00		95'000.00	72'891.05
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	21'385.00		22'900.00	22'897.80
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	95'000.00		95'000.00	93'964.40
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	196'880.00		196'670.00	194'350.25
3052.000	Contributi alla cassa pensione	307'430.00		299'265.00	310'704.55
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	38'945.00		39'670.00	47'206.30
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	70'480.00		71'905.00	71'055.30
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	46'225.00		103'985.00	120'245.75
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	0.00		22'500.00	0.00
3090.000	Formazione (continua) del personale	12'500.00		12'500.00	9'919.60
3091.000	Reclutamento del personale	1'000.00		1'000.00	905.90
3099.000	Altre spese per il personale	2'500.00		2'500.00	14'650.70
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	4'000.00		4'000.00	4'026.50
3100.100	Materiale di consumo informatico	4'000.00		4'000.00	3'113.70
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	75'000.00		65'000.00	86'897.90
3101.100	Materiale di pulizia	47'500.00		45'000.00	76'646.65
3101.200	Materiale lavanderia	10'000.00		12'500.00	9'862.15
3101.300	Consumo carburanti	2'500.00		1'500.00	2'162.10

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
3	SPESE				
3102.000	Stampati e pubblicazioni	1'000.00		1'000.00	673.15
3103.000	Letteratura specializzata, giornali e riviste	1'500.00		1'000.00	1'416.50
3105.000	Derrate alimentari	220'000.00		220'000.00	226'345.90
3106.000	Materiale medico di consumo e pannolini	45'000.00		45'000.00	40'003.10
3106.100	Medicamenti	2'000.00		2'000.00	1'801.10
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	7'500.00		7'500.00	11'239.75
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	7'500.00		7'500.00	8'898.70
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche (hardware)	2'500.00		5'000.00	2'196.75
3116.000	Acquisto apparecchiature mediche	30'000.00		30'000.00	29'077.85
3118.000	Acquisto programmi informatici e licenze (software)	7'500.00		7'500.00	7'264.25
3120.000	Consumo energia elettrica	50'000.00		42'500.00	48'476.20
3120.010	Consumo gas	80'000.00		60'000.00	55'099.55
3120.020	Consumo acqua potabile	6'000.00		7'500.00	5'212.85
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	25'000.00		25'000.00	23'654.80
3130.000	Spese telefoniche	8'000.00		9'000.00	9'446.40
3130.020	Tasse tv via-cavo e canone radiotelevisivo	7'500.00		7'500.00	0.00
3130.600	Servizio lavanderia esterna	50'000.00		50'000.00	55'049.45
3132.100	Onorari revisore esterno	2'000.00		2'500.00	1'615.50
3133.000	Utilizzo di servizi informatici esterni	6'000.00		0.00	0.00
3134.000	Premi assicurazioni immobili	6'500.00		7'625.00	7'625.35
3134.100	Premi assicurazioni impianti	1'750.00		1'910.00	1'906.35
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	1'200.00		885.00	882.00
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	1'500.00		1'750.00	1'729.40
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	1'300.00		1'205.00	1'203.00
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	2'500.00		2'500.00	819.20
3144.000	Manutenzione edifici	120'000.00		120'000.00	46'644.15
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		4'000.00	5'516.85

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
3	SPESE				
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	2'500.00		2'500.00	5'212.70
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	60'000.00		60'000.00	64'589.75
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00		1'000.00	3'375.90
3156.000	Manutenzione apparecchiature mediche	5'000.00		5'000.00	2'401.75
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	5'000.00		5'000.00	5'134.55
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	6'000.00		5'000.00	5'576.35
3161.010	Noleggio defibrillatori	920.00		920.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	15'000.00		15'000.00	16'474.10
3199.900	Costi emergenza Covid-19	20'000.00		40'000.00	72'708.80
3892.000	Versamenti al fondo accant. manutenzione straord. centro anziani	0.00		0.00	35'802.00
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	65'000.00		65'000.00	100'000.00
4	RICAVI				
4220.000	Rette camere centro degli anziani		1'250'000.00	1'195'000.00	1'287'137.45
4221.000	Ricavi da casse malati per cure infermieristiche		850'000.00	850'000.00	799'164.95
4221.010	Ricavi da casse malati per rimborso materiale Emap		5'000.00	40'000.00	0.00
4221.100	Ricavi da assegni grandi invalidi		80'000.00	85'000.00	77'595.90
4240.400	Tasse di refezione		50'000.00	50'000.00	47'736.00
4240.500	Partecipazione del personale per il vitto		4'000.00	4'000.00	2'468.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		70'000.00	90'000.00	85'313.85
4260.910	Rimborso costi test antigenici covid		0.00	0.00	1'036.00
4290.900	Ricavi diversi		15'000.00	15'000.00	17'890.17
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		90'000.00	125'000.00	106'120.00
4631.400	Contributo mandato di prestazione centro anziani		1'760'000.00	1'660'000.00	1'761'902.00
4631.410	Contributo mandato di prestazione esercizi precedenti centro anziani		100'000.00	100'000.00	-375'567.03
4631.900	Contributo vaccinazioni di prossimità Covid-19		0.00	0.00	2'987.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
4	RICAVI				
4892.000	Prelievi dal fondo accant. manutenzione straord. Centro Anziani		0.00	0.00	35'802.00
	TOTALE RICAVI		4'274'000.00	4'214'000.00	3'849'586.29
	TOTALE SPESE	4'731'305.00		4'839'465.00	5'008'466.20
	SALDO		457'305.00	625'465.00	1'158'879.91

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	SPESE				
3632.110	Contributo al Cantone SACD/OACD	310'000.00		325'000.00	428'869.10
3632.120	Contributo al Cantone servizi d'appoggio	280'000.00		300'000.00	259'530.04
3632.130	Contributo al Cantone mantenimento anziani a domicilio	110'000.00		110'000.00	79'138.80
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	700'000.00		735'000.00	767'537.94
	SALDO		700'000.00	735'000.00	767'537.94

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3161.010	Noleggio defibrillatori	2'750.00		2'750.00	2'752.80
3614.000	Rimborso Servizio autoambulanza del Mendrisiotto SAM	115'000.00		105'000.00	91'305.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	117'750.00		107'750.00	94'057.80
	SALDO		117'750.00	107'750.00	94'057.80

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
432	Altra lotta contro le malattie				
3	SPESE				
3132.900	Onorari medici vaccinazioni di prossimità Covid-19	0.00		0.00	2'900.00
3199.900	Costi emergenza Covid-19	10'000.00		20'000.00	54'681.50
3637.900	Prestazione ponte Covid-19	0.00		0.00	28'749.36
3920.000	Addebiti interni: affitti, pigioni e noleggi	0.00		0.00	2'910.00
4	RICAVI				
4390.900	Ricavi emergenza Covid-19		0.00	0.00	1'970.45
4631.900	Contributo vaccinazioni di prossimità Covid-19		0.00	0.00	5'614.00
4631.910	Contributo prestazione ponte Covid-19		0.00	0.00	19'198.90
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	26'783.35
	TOTALE SPESE	10'000.00		20'000.00	89'240.86
	SALDO		10'000.00	20'000.00	62'457.51

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
433	Servizio medico scolastico				
3	SPESE				
3010.300	Stipendi assistenti profilassi dentaria	2'115.00		2'305.00	2'304.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	140.00		150.00	150.70
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	15.00		15.00	14.35
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	50.00		55.00	55.05
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	250.00		250.00	0.00
3611.000	Rimborso al Cantone per servizio dentario scolastico	18'000.00		20'000.00	18'984.25
3611.100	Rimborso al Cantone per servizio medico scolastico	1'500.00		1'500.00	1'278.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	22'070.00		24'275.00	22'786.35
	SALDO		22'070.00	24'275.00	22'786.35

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
512	Riduzioni dei premi				
4	RICAVI				
4611.100	Rimborso per accertamento assicurati morosi		1'000.00	1'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	1'000.00		-1'000.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	102'300.00		99'800.00	99'802.95
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	7'870.00		0.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	7'225.00		6'545.00	6'488.75
3052.000	Contributi alla cassa pensione	13'590.00		13'150.00	13'149.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'430.00		1'320.00	1'524.50
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'585.00		2'395.00	2'372.30
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	1'695.00		1'305.00	821.10
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	250.00		250.00	154.35
3100.100	Materiale di consumo informatico	500.00		500.00	378.65
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	0.00
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	500.00		500.00	2'662.00
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	500.00		500.00	949.40
4	RICAVI				
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	875.00
4611.000	Rimborso per agenzia AVS		6'800.00	6'800.00	6'813.40
	TOTALE RICAVI		6'800.00	6'800.00	7'688.40
	TOTALE SPESE	138'945.00		126'765.00	128'303.00
	SALDO		132'145.00	119'965.00	120'614.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
532	Prestazioni complementari AVS				
3	SPESE				
3631.000	Contributo al Cantone per spese centrali assicurazioni sociali (AM, PC AVS/AI)	1'400'000.00		1'440'000.00	1'554'329.55
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'400'000.00		1'440'000.00	1'554'329.55
	SALDO		1'400'000.00	1'440'000.00	1'554'329.55

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
544	Protezione dei giovani				
3	SPESE				
3010.400	Stipendi monitori colonia estiva	16'500.00		16'500.00	13'075.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	1'085.00		1'080.00	726.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	215.00		220.00	316.70
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	390.00		395.00	265.55
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.00		250.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00		2'000.00	725.80
3612.104	Rimborso al Comune di Chiasso: servizio regionale operatori di prossimità	0.00		12'000.00	11'623.50
3636.500	Contributi per attività giovanili	20'000.00		12'500.00	3'207.05
4	RICAVI				
4231.200	Tasse partecipanti colonia estiva		17'500.00	17'500.00	16'232.50
4290.900	Ricavi diversi		500.00	2'000.00	14'187.00
4631.200	Sussidio cantonale colonia estiva		12'500.00	10'000.00	13'860.00
4631.600	Contributi G + S		12'000.00	10'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		42'500.00	39'500.00	44'279.50
	TOTALE SPESE	40'190.00		44'945.00	29'940.00
	SALDO	2'310.00		5'445.00	-14'339.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
545	Prestazioni a famiglie				
3	SPESE				
3631.200	Contributo al Cantone per provvedimenti di protezione Lfam	125'000.00		110'000.00	104'966.00
3637.700	Contributi corsi extrascolastici	3'000.00		3'000.00	2'330.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	128'000.00		113'000.00	107'296.00
	SALDO		128'000.00	113'000.00	107'296.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
572	Aiuto economico				
3	SPESE				
3612.103	Rimborso al Comune di Chiasso: progetto Macondo	7'000.00		7'000.00	6'642.00
3631.100	Contributo al Cantone per assistenza sociale	340'000.00		340'000.00	306'430.83
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	347'000.00		347'000.00	313'072.83
	SALDO		347'000.00	347'000.00	313'072.83

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
579	Servizio sociale e Assistenza				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	135'525.00		129'750.00	73'429.20
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	8'890.00		8'510.00	4'816.45
3052.000	Contributi alla cassa pensione	16'785.00		15'770.00	9'390.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'760.00		1'715.00	1'131.65
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	3'180.00		3'110.00	1'760.85
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	2'085.00		1'695.00	611.45
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	500.00		250.00	650.60
3100.100	Materiale di consumo informatico	250.00		500.00	170.15
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	250.00		500.00	0.00
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	250.00		500.00	0.00
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	250.00		500.00	0.00
3637.000	Contributi fondo sociale comunale	25'000.00		25'000.00	21'702.46
3637.800	Contributo a famiglie riduzione costi sacchi rifiuti	2'500.00		2'500.00	2'529.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	197'225.00		190'300.00	116'191.81
	SALDO		197'225.00	190'300.00	116'191.81

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	753'405.00		820'640.00	851'852.15
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	0.00		11'020.00	12'632.15
3030.000	Stipendi personale temporaneo	0.00		0.00	783.00
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	5'675.00		6'625.00	7'727.30
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	11'000.00		11'000.00	9'560.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	49'745.00		54'875.00	54'894.60
3052.000	Contributi alla cassa pensione	90'100.00		98'570.00	98'398.65
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	9'840.00		11'070.00	12'891.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	17'810.00		20'065.00	20'069.65
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	11'680.00		10'935.00	6'852.25
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	35'000.00		35'000.00	37'839.90
3101.100	Materiale di pulizia	5'000.00		7'500.00	4'625.50
3101.300	Consumo carburanti	30'000.00		22'500.00	25'454.90
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	7'500.00		7'500.00	15'855.45
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	10'000.00		10'000.00	21'324.55
3120.000	Consumo energia elettrica	30'000.00		30'000.00	26'907.30
3130.800	Spese addobbi e illuminazioni natalizi	10'000.00		14'000.00	10'000.70
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	10'250.00		9'500.00	9'392.50
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	6'000.00		5'250.00	5'449.80
3137.200	Tasse demaniali posteggi	2'200.00		2'200.00	2'200.00
3141.000	Manutenzione strade	90'000.00		90'000.00	113'594.90
3141.100	Segnaletica orizzontale	5'000.00		8'000.00	3'341.45
3141.200	Manutenzione illuminazione pubblica	27'500.00		27'500.00	20'484.90
3141.300	Servizio invernale	17'500.00		17'500.00	19'809.35
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	35'000.00		30'000.00	52'331.65
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	10'000.00		10'000.00	12'462.85

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3151.300	Manutenzione parchimetri	5'000.00		5'000.00	8'061.25
3151.310	Manutenzione impianti di videosorveglianza	7'500.00		5'000.00	1'576.75
3151.500	Segnaletica verticale	23'000.00		20'000.00	30'627.55
3160.000	Locazioni e affitti immobili	6'120.00		6'120.00	6'121.55
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	10'000.00		10'000.00	0.00
3162.000	Rate leasing autoveicoli	39'600.00		39'600.00	39'516.00
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	0.00		5'000.00	5'000.00
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	10'000.00		10'000.00	10'000.00
4	RICAVI				
4120.000	Tassa metrica uso speciale strade comunali (ex art. 14 LA-LAEI)		106'050.00	106'050.00	100'157.00
4260.800	Rimborsi prestazioni da terzi		2'500.00	2'500.00	11'670.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	43'801.75
4472.300	Tasse di parcheggio		37'500.00	40'000.00	35'509.52
4472.310	Tasse di parcheggio dipendenti comunali		18'000.00	18'000.00	18'090.00
4472.400	Contrassegni zone blu		52'500.00	52'500.00	48'599.41
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		65'000.00	140'000.00	125'000.00
	TOTALE RICAVI		281'550.00	359'050.00	382'827.68
	TOTALE SPESE	1'381'425.00		1'471'970.00	1'557'639.55
	SALDO		1'099'875.00	1'112'920.00	1'174'811.87

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	SPESE				
3631.500	Contributo al Cantone per trasporti pubblici	375'000.00		425'000.00	281'443.00
3631.600	Contributo commissione regionale dei trasporti CTR	6'000.00		8'000.00	5'001.05
3631.700	Contributo comunità tariffale Ticino e Moesano	60'000.00		75'000.00	38'300.00
3634.000	Contributo AMSA finanziamento linee urbane	400'000.00		415'000.00	384'438.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	841'000.00		923'000.00	709'182.05
	SALDO		841'000.00	923'000.00	709'182.05

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
629	Trasporti pubblici				
3	SPESE				
3101.400	Acquisto carte giornaliere FFS	42'000.00		42'000.00	42'000.00
3101.500	Acquisto carte più corse trasporti pubblici	5'000.00		6'000.00	4'600.00
3637.200	Contributi abbonamenti trasporti pubblici	47'500.00		32'500.00	29'095.45
4	RICAVI				
4250.400	Vendita carte giornaliere FFS		32'500.00	35'000.00	28'980.00
4250.500	Vendita carte più corse trasporti pubblici		3'000.00	4'000.00	1'687.50
	TOTALE RICAVI		35'500.00	39'000.00	30'667.50
	TOTALE SPESE	94'500.00		80'500.00	75'695.45
	SALDO		59'000.00	41'500.00	45'027.95

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	0.00		500.00	552.05
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	0.00		5'600.00	0.00
3120.000	Consumo energia elettrica	0.00		45'000.00	45'617.25
3130.000	Spese telefoniche	0.00		615.00	642.90
3130.010	Spese di spedizione e invii	0.00		1'000.00	1'027.20
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	0.00		250.00	167.50
3130.900	AGE SA convenzione servizio approvvigionamento idrico	0.00		140'000.00	110'000.00
3134.100	Premi assicurazioni impianti	0.00		24'250.00	25'626.65
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	0.00		450.00	441.00
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	0.00		825.00	819.70
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	0.00		530.00	527.00
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	0.00		1'000.00	1'645.39
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	0.00		1'500.00	96.00
3151.110	Manutenzione contatori acqua potabile	0.00		10'000.00	7'274.75
3151.200	Manutenzione impianti acqua potabile	0.00		130'000.00	95'756.05
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.00		0.00	0.75
3199.100	Spese di informazione e sensibilizzazione	0.00		1'000.00	0.00
3612.163	Rimborso Consorzio azienda pozzo Prà Tiro	0.00		125'000.00	154'187.75
3612.164	Rimborso Consorzio acquedotto regionale Mendrisiotto ARM	0.00		20'000.00	13'157.17
3636.800	Contributi per il centesimo di solidarietà	0.00		5'000.00	3'600.00
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	0.00		110'000.00	110'000.00
3940.000	Addebiti interni: interessi calcolatori	0.00		23'100.00	21'029.00
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati	0.00		124'800.00	117'458.30
4	RICAVI				
4240.000	Tasse d'uso fornitura acqua potabile		0.00	425'000.00	382'022.65

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
4	RICAVI				
4240.010	Tassa nolo contatori acqua potabile		0.00	24'000.00	24'521.30
4240.020	Tassa base acqua potabile		0.00	90'000.00	92'439.30
4240.100	Tasse d'allacciamento		0.00	2'000.00	3'000.00
4260.500	Rimborso spese esecutive		0.00	0.00	253.40
4511.100	Prelevamento dal fondo approvvigionamento idrico		0.00	209'420.00	187'389.76
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		0.00	20'000.00	20'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	770'420.00	709'626.41
	TOTALE SPESE	0.00		770'420.00	709'626.41
	SALDO		0.00	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione delle acque di scarico				
3	SPESE				
3130.010	Spese di spedizione e invii	500.00		1'500.00	542.00
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	500.00		500.00	69.50
3131.000	Pianificazione e progettazione di terzi	5'000.00		5'000.00	0.00
3132.500	Aggiornamento mappa fognatura	5'000.00		5'000.00	0.00
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	5'000.00		500.00	5'740.55
3143.200	Pulizia canalizzazioni	40'000.00		40'000.00	52'712.75
3143.300	Manutenzione canalizzazioni	20'000.00		15'000.00	24'680.25
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.00		0.00	0.30
3500.200	Versamenti al fondo accant. manutenzione straord. canalizzazioni	15'500.00		5'000.00	14'000.00
3612.161	Rimborso Consorzio depurazione acque Chiasso e dintorni CDACD	375'000.00		360'000.00	367'411.35
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3940.000	Addebiti interni: interessi calcolatori	0.00		0.00	5'312.00
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati	5'200.00		0.00	96'124.05
4	RICAVI				
4240.100	Tasse d'allacciamento		1'500.00	1'500.00	4'374.25
4240.200	Tasse d'uso delle canalizzazioni		440'000.00	411'000.00	436'072.80
4500.200	Prelievi dal fondo accantonamento manutenzione straordinaria canalizzazioni		20'000.00	15'000.00	24'680.25
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		10'000.00	10'000.00	10'000.00
	TOTALE RICAVI		471'500.00	437'500.00	475'127.30
	TOTALE SPESE	481'700.00		442'500.00	576'592.75
	SALDO		10'200.00	5'000.00	101'465.45

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
3	SPESE				
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	500.00		0.00	7'571.25
3101.700	Acquisto sacchi rifiuti e marche RSU	27'500.00		26'000.00	27'591.45
3130.010	Spese di spedizione e invii	1'500.00		1'000.00	1'153.65
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	3'500.00		2'500.00	2'851.35
3130.700	Servizio raccolta rifiuti domestici	40'600.00		52'500.00	50'175.00
3130.710	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	24'000.00		24'000.00	22'477.60
3130.720	Servizio raccolta carta	17'000.00		20'000.00	19'500.00
3130.730	Servizio raccolta vetro	17'500.00		17'500.00	17'285.05
3130.740	Servizio raccolta rifiuti vegetali	26'000.00		26'000.00	25'648.00
3130.750	Spese deposito rifiuti vegetali	22'500.00		22'500.00	20'722.00
3130.760	Spese raccolta altri rifiuti	42'500.00		37'500.00	41'723.40
3130.770	Spese raccolta rifiuti organici (umido)	14'000.00		0.00	13'520.85
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	500.00		500.00	1'183.85
3151.310	Manutenzione impianti di videosorveglianza	3'000.00		2'000.00	0.00
3151.700	Manutenzione centri raccolta rifiuti	20'000.00		60'000.00	3'184.60
3181.000	Perdite effettive su crediti	5'000.00		4'000.00	6'844.10
3199.100	Spese di informazione e sensibilizzazione	10'000.00		10'000.00	9'100.00
3511.300	Versamenti al fondo eliminazione dei rifiuti	0.00		0.00	2'959.90
3611.700	Rimborso all'ACR per smaltimento rifiuti	86'000.00		90'000.00	94'392.75
3612.120	Rimborso al Comune di Mendrisio: centro regionale raccolta carcasse animali	1'000.00		1'000.00	1'036.00
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	75'000.00		90'000.00	75'000.00
4	RICAVI				
4240.300	Tassa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti		405'000.00	415'000.00	408'694.25
4250.010	Vendita secchielli rifiuti organici (umido)		0.00	0.00	849.70
4260.200	Indennità attività raccolta vetro usato (Vetrosuisse)		8'000.00	7'500.00	8'104.30
4260.500	Rimborso spese esecutive		3'500.00	3'500.00	6'172.55

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
4	RICAVI				
4270.000	Ricavi da multe		250.00	1'000.00	100.00
4511.300	Prelevamento dal fondo eliminazione dei rifiuti		850.00	40'000.00	0.00
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		20'000.00	20'000.00	20'000.00
	TOTALE RICAVI		437'600.00	487'000.00	443'920.80
	TOTALE SPESE	437'600.00		487'000.00	443'920.80
	SALDO		0.00	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua				
3	SPESE				
3142.000	Manutenzione corsi d'acqua	1'000.00		1'000.00	1'938.60
3612.162	Rimborso Consorzio manutenzione opere arginatura Basso Mendrisiotto	30'000.00		30'000.00	29'700.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	31'000.00		31'000.00	31'638.60
	SALDO		31'000.00	31'000.00	31'638.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
750	Protezione delle specie e del paesaggio				
3	SPESE				
3636.700	Contributo Fondazione Parco Gole della Breggia (costi di gestione PUC)	20'500.00		20'500.00	20'361.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	20'500.00		20'500.00	20'361.00
	SALDO		20'500.00	20'500.00	20'361.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
761	Protezione dell'aria e del clima				
3	SPESE				
3132.600	Spese controlli impianti combustione	17'000.00		70'000.00	294.05
3601.600	Quote ricavo a favore del Cantone: tasse controllo impianti combustione	1'700.00		6'000.00	30.00
4	RICAVI				
4240.600	Tassa controllo impianti combustione		20'500.00	82'000.00	333.00
	TOTALE RICAVI		20'500.00	82'000.00	333.00
	TOTALE SPESE	18'700.00		76'000.00	324.05
	SALDO	1'800.00		-6'000.00	-8.95

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale				
3	SPESE				
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	16'000.00		8'000.00	0.00
3130.310	Publibike SA servizio bike sharing	27'335.00		24'870.00	9'111.60
3132.000	Onorari consulenti e periti esterni	15'000.00		15'000.00	20'168.65
3500.500	Versamenti al fondo energie rinnovabili FER	190'000.00		200'000.00	192'599.00
3612.105	Rimborso al Comune di Chiasso: piano mobilità comprensoriale Basso Mendrisiotto	42'000.00		5'000.00	0.00
3635.000	Contributo Mobility car sharing	15'000.00		15'000.00	14'539.50
3636.900	Contributi a enti diversi	2'600.00		1'300.00	2'580.00
3637.400	Contributi acquisto benzina alchilata	600.00		500.00	579.80
3637.500	Contributi acquisto biciclette elettriche	25'000.00		25'000.00	23'890.25
3637.600	Contributi risparmio energetico	25'000.00		15'000.00	0.00
4	RICAVI				
4260.300	Rimborsi da Mobility car sharing		6'000.00	5'000.00	6'196.03
4500.500	Prelievi dal fondo energie rinnovabili FER		1'300.00	0.00	1'280.00
4630.100	Incentivi federali politica energetica comunale		2'500.00	0.00	5'000.00
4631.500	Contributo per fondo energie rinnovabili FER		190'000.00	200'000.00	192'599.00
4631.700	Incentivi cantonali politica energetica comunale		2'500.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		202'300.00	205'000.00	205'075.03
	TOTALE SPESE	358'535.00		309'670.00	263'468.80
	SALDO		156'235.00	104'670.00	58'393.77

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
771	Cimitero e sepoltura				
3	SPESE				
3143.400	Manutenzione cimitero	15'000.00		10'000.00	9'344.15
3144.100	Manutenzione edifici cimitero	25'000.00		25'000.00	22'323.60
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	0.00
4	RICAVI				
4120.200	Tasse concessioni cimitero		8'000.00	8'000.00	45'000.00
4240.700	Tasse cimitero		4'000.00	4'000.00	6'050.00
	TOTALE RICAVI		12'000.00	12'000.00	51'050.00
	TOTALE SPESE	40'500.00		35'500.00	31'667.75
	SALDO		28'500.00	23'500.00	-19'382.25

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
820	Selvicoltura				
3	SPESE				
3612.165	Rimborso Consorzio manutenzione opere arginatura Basso Mendrisiotto per gestione piante neofite invasive	13'800.00		13'800.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	13'800.00		13'800.00	0.00
	SALDO		13'800.00	13'800.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo				
3	SPESE				
3632.160	Contributi Organizzazione turistica regionale	2'000.00		2'000.00	440.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'000.00		2'000.00	440.00
	SALDO		2'000.00	2'000.00	440.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3635.100	Contributi ad imprese private	0.00		0.00	1'500.00
3636.600	Contributi Ente regionale per lo sviluppo ERS-MB	12'000.00		12'000.00	8'966.70
3636.900	Contributi a enti diversi	500.00		500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	12'500.00		12'500.00	10'466.70
	SALDO		12'500.00	12'500.00	10'466.70

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
910	Imposte				
3	SPESE				
3181.000	Perdite effettive su crediti	150'000.00		150'000.00	818'084.70
4	RICAVI				
4000.000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF dell'anno di gestione		0.00	0.00	5'920'000.00
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF anni precedenti (sopravvenienze)		300'000.00	200'000.00	227'881.90
4000.600	Computi globali d'imposta PF		0.00	0.00	-2'607.85
4002.000	Imposta alla fonte PF		2'400'000.00	2'150'000.00	2'215'910.49
4008.000	Imposta personale		0.00	0.00	105'000.00
4009.000	Altre imposte dirette PF: liquidazione in capitale (2° e 3° pilastro)		100'000.00	100'000.00	86'624.75
4009.100	Altre imposte dirette PF: imposte procedure speciali		100'000.00	100'000.00	1'175'540.00
4009.200	Altre imposte dirette PF: imposte su vincite		1'000.00	1'000.00	0.00
4010.000	Imposte sull'utile e sul capitale PG dell'anno di gestione		0.00	0.00	3'600'000.00
4010.100	Imposte sull'utile e sul capitale PG anni precedenti (sopravvenienze)		600'000.00	600'000.00	2'444'590.24
4010.600	Computi globali d'imposta PG		0.00	0.00	-555.60
4019.000	Altre imposte dirette PG		0.00	0.00	113.00
4021.000	Imposta immobiliare comunale		0.00	0.00	575'000.00
4290.000	Recupero da debitori ammortizzati		0.00	2'500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		3'501'000.00	3'153'500.00	16'347'496.93
	TOTALE SPESE	150'000.00		150'000.00	818'084.70
	SALDO	3'351'000.00		-3'003'500.00	-15'529'412.23

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri				
3	SPESE				
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	440'000.00		405'000.00	316'817.00
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	16'000.00		22'000.00	12'502.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	456'000.00		427'000.00	329'319.00
	SALDO		456'000.00	427'000.00	329'319.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
3	SPESE				
3601.200	Quote ricavo a favore del Cantone: tassa rilascio patenti caccia e pesca	7'500.00		7'500.00	7'648.80
4	RICAVI				
4210.200	Tasse per il rilascio patenti caccia e pesca		8'500.00	8'500.00	8'815.00
4601.900	Quote da altri ricavi cantonali		275'000.00	247'605.00	247'605.37
	TOTALE RICAVI		283'500.00	256'105.00	256'420.37
	TOTALE SPESE	7'500.00		7'500.00	7'648.80
	SALDO	276'000.00		-248'605.00	-248'771.57

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	SPESE				
3130.100	Spese e commissioni conti correnti postali e bancari	14'000.00		12'500.00	13'954.99
3401.001	Interessi passivi Banca Raiffeisen 01.07.2026 1.00% Frs. 2'000'000	20'000.00		20'000.00	20'000.00
3401.100	Interessi passivi PostFinance 03.02.2025 0.59% Frs. 2'600'000	15'340.00		15'340.00	15'340.00
3401.101	Interessi passivi PostFinance 30.06.2027 0.69% Frs. 6'000'000	41'400.00		41'400.00	41'400.00
3401.200	Interessi passivi Banca Stato 30.11.2026 0.80% Frs. 4'000'000	32'445.00		32'535.00	32'444.45
3401.201	Interessi passivi Banca Stato 30.06.2030 0.65% Frs. 3'000'000	19'770.00		19'935.00	19'770.83
3499.000	Interessi remuneratori su imposte	5'000.00		5'000.00	5'174.10
3499.100	Interessi negativi su conti correnti postali e bancari	0.00		0.00	1'802.83
4	RICAVI				
4400.000	Interessi attivi su conti bancari e investimenti a breve termine		100.00	0.00	65.32
4401.000	Interessi di mora su imposte e tasse		25'000.00	25'000.00	33'392.70
4402.000	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine		27'500.00	33'000.00	29'958.10
4940.000	Accrediti interni: interessi calcolatori		0.00	23'100.00	26'341.00
	TOTALE RICAVI		52'600.00	81'100.00	89'757.12
	TOTALE SPESE	147'955.00		146'710.00	149'887.20
	SALDO		95'355.00	65'610.00	60'130.08

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
963	Immobili dei beni patrimoniali				
3	SPESE				
3120.000	Consumo energia elettrica	0.00		500.00	506.20
3120.010	Consumo gas	0.00		5'000.00	5'474.35
3120.020	Consumo acqua potabile	0.00		250.00	237.50
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	0.00		250.00	176.05
3134.000	Premi assicurazioni immobili	0.00		550.00	550.95
3430.000	Manutenzione (edile) immobili dei BP	0.00		3'500.00	0.00
3431.000	Gestione e manutenzione immobili dei BP	0.00		1'000.00	2'445.95
4	RICAVI				
4430.000	Ricavi da locazione immobili dei BP		0.00	14'400.00	14'400.00
4439.000	Rimborso spese accessorie inquilini		0.00	1'400.00	1'433.40
	TOTALE RICAVI		0.00	15'800.00	15'833.40
	TOTALE SPESE	0.00		11'050.00	9'391.00
	SALDO		0.00	-4'750.00	-6'442.40

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
969	Beni patrimoniali, n. m. a.				
4	RICAVI				
4411.000	Utile dalla vendita di beni mobili dei BP (veicoli)		0.00	0.00	7'500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	7'500.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO		0.00	0.00	-7'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2				
4	RICAVI				
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		5'000.00	2'500.00	2'198.00
	TOTALE RICAVI		5'000.00	2'500.00	2'198.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	5'000.00		-2'500.00	-2'198.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
990	Ammortamenti e Voci non ripartite				
3	SPESE				
3300.000	Ammort. pian. di terreni	35'000.00		35'000.00	35'000.00
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	114'200.00		105'700.00	87'118.20
3300.200	Ammort. pian. sistemazioni corsi d'acqua e laghi	1'800.00		600.00	595.90
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	17'200.00		15'400.00	13'421.75
3300.301	Ammort. pian. di altre opere del genio civile appr. idrico	0.00		47'900.00	47'934.35
3300.302	Ammort. pian. di altre opere del genio civile depurazione acque	4'300.00		0.00	42'898.90
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	563'000.00		537'400.00	537'283.45
3300.401	Ammort. pian. di immobili dei BA appr. idrico	0.00		30'500.00	30'476.60
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	138'600.00		114'200.00	142'165.60
3300.601	Ammort. pian. di beni mobili dei BA appr. idrico	0.00		9'100.00	9'112.50
3320.000	Ammort. pian. programmi informatici (software)	12'000.00		5'900.00	5'900.35
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	49'900.00		60'600.00	25'790.40
3631.300	Contributo al Cantone per partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	270'830.00		257'490.00	251'512.00
3660.100	Ammort. pian. su contributi per investimenti al Cantone	49'100.00		46'200.00	47'372.90
3660.200	Ammort. pian. su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	6'200.00		1'600.00	1'612.90
3660.201	Ammort. pian. su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali appr. idrico	0.00		37'300.00	29'934.85
3660.202	Ammort. pian. su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali dep. acque	900.00		0.00	53'225.15
3660.600	Ammort. pian. su contributi per investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	6'200.00		3'500.00	3'499.95
4	RICAVI				
4950.000	Accrediti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati		5'200.00	124'800.00	213'582.35

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
990	Ammortamenti e Voci non ripartite				
	TOTALE RICAVI		5'200.00	124'800.00	213'582.35
	TOTALE SPESE	1'269'230.00		1'308'390.00	1'364'855.75
	SALDO		1'264'030.00	1'183'590.00	1'151'273.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**

Riepilogo conto economico - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
Spese per il personale	1'377'795.00	267'655.00	2'496'485.00	218'430.00	3'711'455.00	323'110.00	949'255.00	0.00	0.00	0.00	9'344'185.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	552'445.00	122'000.00	704'500.00	491'000.00	970'170.00	5'750.00	469'170.00	468'435.00	0.00	164'000.00	3'947'470.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	936'000.00	936'000.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133'955.00	133'955.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	205'500.00	0.00	0.00	205'500.00
Spese di trasferimento	67'750.00	634'500.00	40'000.00	127'010.00	2'679'500.00	1'922'500.00	888'500.00	624'400.00	28'300.00	796'730.00	7'809'190.00
Addebiti interni	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	65'000.00	0.00	10'000.00	90'200.00	0.00	0.00	185'200.00
SPESE	2'007'990.00	1'024'155.00	3'250'985.00	836'440.00	7'426'125.00	2'251'360.00	2'316'925.00	1'388'535.00	28'300.00	2'030'685.00	22'561'500.00
Ricavi fiscali	0.00	23'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'501'000.00	3'524'000.00
Regalie e concessioni	0.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106'050.00	8'000.00	0.00	0.00	126'050.00
Tasse e retribuzioni	91'500.00	154'500.00	58'000.00	64'500.00	2'324'000.00	18'000.00	38'000.00	888'750.00	0.00	8'500.00	3'645'750.00
Ricavi diversi	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00
Ricavi finanziari	12'500.00	0.00	413'500.00	64'500.00	90'000.00	0.00	108'000.00	0.00	0.00	52'600.00	741'100.00
Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22'150.00	0.00	0.00	22'150.00
Ricavi da trasferimento	0.00	3'750.00	417'500.00	10'100.00	1'860'000.00	32'300.00	0.00	195'000.00	0.00	280'000.00	2'798'650.00
Accrediti interni	85'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65'000.00	30'000.00	0.00	5'200.00	185'200.00
RICAVI	189'500.00	193'250.00	889'000.00	139'100.00	4'274'000.00	50'300.00	317'050.00	1'143'900.00	0.00	3'847'300.00	11'043'400.00
MAGGIOR SPESA	1'818'490.00	830'905.00	2'361'985.00	697'340.00	3'152'125.00	2'201'060.00	1'999'875.00	244'635.00	28'300.00	-1'816'615.00	11'518'100.00



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**



Comune di Balerna

Preventivi 2023

Conto degli investimenti

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				PREVENTIVO 2022	
	PREVENTIVO	2023	PREVENTIVO	2022	USCITE	ENTRATE
	USCITE		ENTRATE			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	50'000.00	0.84 %	0.00	0.00 %	90'000.00	0.00
2 FORMAZIONE	455'000.00	7.65 %	0.00	0.00 %	290'000.00	0.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	450'000.00	7.57 %	0.00	0.00 %	405'000.00	0.00
4 SANITÀ	725'000.00	12.19 %	0.00	0.00 %	1'050'000.00	0.00
5 SICUREZZA SOCIALE	290'000.00	4.88 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	1'920'000.00	32.29 %	1'120'000.00	46.02 %	2'350'000.00	20'000.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	2'057'000.00	34.59 %	1'313'700.00	53.98 %	3'073'000.00	230'000.00
TOTALI	5'947'000.00	100.00 %	2'433'700.00	100.00 %	7'258'000.00	250'000.00
SALDO			3'513'300.00			7'008'000.00
TOTALI A PAREGGIO	5'947'000.00		5'947'000.00		7'258'000.00	7'258'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

ENTRATE %

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
029	Immobili amministrativi	50'000.00	0.84	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	50'000.00		0.00	
2	FORMAZIONE				
217	Edifici scolastici	455'000.00	7.65	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	455'000.00		0.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
341	Centro sportivo comunale e Sport	170'000.00	2.86	0.00	0.00
342	Tempo libero	280'000.00	4.71	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	450'000.00		0.00	
4	SANITÀ				
413	Centro degli anziani	725'000.00	12.19	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	725'000.00		0.00	
5	SICUREZZA SOCIALE				
545	Prestazioni a famiglie	290'000.00	4.88	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	290'000.00		0.00	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
613	Strade cantonali	60'000.00	1.01	0.00	0.00
615	Strade comunali	1'585'000.00	26.65	1'120'000.00	46.02
622	Traffico regionale e d'agglomerato	275'000.00	4.62	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'920'000.00		1'120'000.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

	PRIMA	RICAPITOLAZIONE		ENTRATE	
	USCITE	USCITE	%		%
720	Eliminazione delle acque di scarico	724'000.00	12.17	845'000.00	34.72
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	250'000.00	4.20	210'000.00	8.63
742	Opere di protezione, altre	220'000.00	3.70	70'000.00	2.88
750	Protezione delle specie e del paesaggio	23'000.00	0.39	0.00	0.00
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale	0.00	0.00	188'700.00	7.75
771	Cimitero e sepoltura	800'000.00	13.45	0.00	0.00
790	Pianificazione del territorio	40'000.00	0.67	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	2'057'000.00		1'313'700.00	

TOTALI	5'947'000.00	100.00 %	2'433'700.00	100.00 %
SALDO			3'513'300.00	
TOTALI A PAREGGIO	5'947'000.00		5'947'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	5'947'000.00	7'258'000.00
50	82.39	Investimenti materiali	4'900'000.00	6'010'000.00
501	27.66	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'645'000.00	2'140'000.00
5010	27.66	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'645'000.00	2'140'000.00
502	4.20	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	250'000.00	0.00
5020	4.20	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	250'000.00	0.00
503	31.19	Altre opere del genio civile	1'855'000.00	2'550'000.00
5030	16.48	Amministrazione generale	980'000.00	270'000.00
5031	0.00	Approvvigionamento idrico	0.00	820'000.00
5032	10.59	Opere depurazione acque	630'000.00	1'050'000.00
5034	3.70	Ripari valangari	220'000.00	320'000.00
5037	0.42	Produzione e fornitura elettricit�	25'000.00	90'000.00
504	14.04	Immobili	835'000.00	1'195'000.00
5045	10.17	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	605'000.00	195'000.00
5046	3.87	Case anziani e altri istituti di cura	230'000.00	1'000'000.00
506	5.30	Beni mobili	315'000.00	125'000.00
5060	0.00	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	0.00	100'000.00
5061	0.00	Approvvigionamento idrico	0.00	25'000.00
5065	2.27	Scuole, sport, cultura e tempo libero	135'000.00	0.00
5066	3.03	Case anziani e altri istituti di cura	180'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
52	9.33	Investimenti immateriali	555'000.00	360'000.00
529	9.33	Altri investimenti in beni immateriali	555'000.00	360'000.00
5290	9.33	Altri investimenti in beni immateriali	555'000.00	360'000.00
56	8.27	Contributi per investimenti di terzi	492'000.00	888'000.00
561	4.62	Cantone	275'000.00	90'000.00
5610	4.62	Cantone	275'000.00	90'000.00
562	3.26	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	194'000.00	775'000.00
5620	3.26	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	194'000.00	775'000.00
566	0.39	Organizzazioni private senza scopo di lucro	23'000.00	23'000.00
5660	0.39	Organizzazioni private senza scopo di lucro	23'000.00	23'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	2'433'700.00	250'000.00
63	100.00	Contributi per investimenti propri	2'433'700.00	250'000.00
631	23.22	Cantone	565'000.00	0.00
6310	23.22	Cantone	565'000.00	0.00
632	8.63	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	210'000.00	20'000.00
6320	8.63	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	210'000.00	20'000.00
637	60.40	Economie private	1'470'000.00	30'000.00
6370	42.32	Contributi di miglioria	1'030'000.00	30'000.00
6372	18.08	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque	440'000.00	0.00
639	7.75	Altri contributi per investimenti	188'700.00	200'000.00
6395	7.75	Prelievo dal Fondo FER	188'700.00	200'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
029	Immobili amministrativi					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5037.000	Impianti fotovoltaici - credito istallazione stabili amministrativi			0.00		90'000.00
5290.017	Studio di fattibilità edificazione area ex-asilo			50'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			50'000.00		90'000.00
	SALDO				50'000.00	90'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
217	Edifici scolastici					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5037.002	Impianto fotovoltaico palestra via Franscini			25'000.00		0.00
5045.002	Palazzina aule speciali SME - interventi di manutenzione			180'000.00		40'000.00
5045.007	Risanamento spogliatoi palestra Via Franscini			100'000.00		0.00
5290.006	Concorso progettazione risanamento Palazzo scolastico			150'000.00		250'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			455'000.00		290'000.00
	SALDO				455'000.00	290'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
341	Centro sportivo comunale e Sport					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.003	Realizzazione skatepark (costruzione edile) - MM 24/2021	20-12-2021	79'050.00	80'000.00		155'000.00
5065.001	Realizzazione skatepark (attrezzature e installazioni) - MM 24/2021	20-12-2021	90'950.00	90'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			170'000.00		155'000.00
	SALDO				170'000.00	155'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
342	Tempo libero					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.003	Sistemazione ara adiacente ex-spogliatoi viale Corti			100'000.00		0.00
5030.004	Credito quadro manutenzione e piantumazione alberature			80'000.00		0.00
5620.300	Comune di Chiasso: convenzione finanziamento - MM 1/2021 parziale ristrutturazione Palapenz	29-03-2021	200'000.00	100'000.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			280'000.00		100'000.00
	SALDO				280'000.00	100'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
350	Chiese e affari religiosi					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.900	Parrocchia Balerna - restauro Chiesa San Giovanni - MM 12/2020	19-10-2020	150'000.00	0.00		150'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		150'000.00
	SALDO				0.00	150'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
413	Centro degli anziani					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5046.000	Ampliamento e risanamento Centro Anziani			100'000.00		1'000'000.00
5046.001	Consolidamento muro sostegno giardino Centro Anziani			130'000.00		0.00
5066.001	Rinnovo sistema di chiamata e anti-fuga Centro Anziani			180'000.00		0.00
5290.002	Concorso progettazione ampliamento Centro Anziani - MM 8/2017	24-04-2017	670'000.00	300'000.00		50'000.00
	Credito suppletorio necessario per progetto definitivo	25-10-2021	150'000.00			
5290.015	Mandato supporto committente ampliamento Centro - RM 922 Anziani	25-08-2020	55'000.00	15'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			725'000.00		1'050'000.00
	SALDO				725'000.00	1'050'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
545	Prestazioni a famiglie					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.005	Ristrutturazione Casa Jäggli e insediamento Asilo nido - MM 11/2022	20-06-2022	245'000.00	245'000.00		0.00
5065.002	Ristrutturazione Casa Jäggli e insediamento Asilo nido - MM 11/2022	20-06-2022	45'000.00	45'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			290'000.00		0.00
	SALDO				290'000.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
613	Strade cantonali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.017	Realizzazione passaggio pedonale Via Sottobisio (zona Polus)			60'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			60'000.00		0.00
	SALDO				60'000.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
615	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.000	Ammodernamento illuminazione pubblica LED - 2a fase - MM 6/2016	20-06-2016	1'200'000.00	60'000.00		50'000.00
5010.001	Realizzazione 4 misure in ambito PAM3 - MM 14/2018	17-12-2018	350'000.00	0.00		250'000.00
5010.003	Realizzazione strade PRP Pian Faloppia - MM 15/2019	16-12-2019	2'430'000.00	200'000.00		1'430'000.00
5010.004	Zona 30km/h Via Caslaccio, Via Belvedere e Strada - RM 399 Regina	28-04-2020	45'000.00	45'000.00		45'000.00
5010.011	Credito quadro manutenzione strade - MM 26/2021	20-12-2021	2'856'317.00	700'000.00		150'000.00
5010.012	Riqualifica Zona 30 km/h Via Stazione/Via Favre - MM 10/2022	20-06-2022	310'000.00	310'000.00		105'000.00
5010.013	PAM3 - camminamento pedonale sottopasso FFS/ - RM 1153 Via Mag. Generali	18-10-2022	60'000.00	45'000.00		30'000.00
5010.014	Via Primavesi - camminamento pedonale e rifacimento - RM 157 stradale	15-02-2022	60'000.00	0.00		80'000.00
5010.015	Zona 30 km/h Strada Regina (con Castel San Pietro)			200'000.00		0.00
5010.016	PAM 3 - Via Pereda			25'000.00		0.00
5060.002	Acquisto veicolo multifunzionale Hako Multicar - MM 21/2021	25-10-2021	100'000.00	0.00		100'000.00
5290.016	Progetto definitivo zona 30 km/h Strada Regina - RM 668 (Castel San Pietro)	07-06-2022	45'000.00	0.00		20'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6320.000	Contributo Castel S. Pietro progetto zona 30 km/h Strada Regina				20'000.00	20'000.00
6320.001	Contributo Castel S. Pietro zona 30 km/h Strada Regina				100'000.00	0.00
6370.001	Contributi di miglioria strade PRP Pian Faloppia				1'000'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				1'120'000.00	20'000.00
	TOTALE USCITE			1'585'000.00		2'260'000.00
	SALDO				465'000.00	2'240'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.001	Quota parte Piano dei trasporti del Mendrisiotto/PAM1	20-06-2011	1'450'000.00	125'000.00		0.00
5610.002	Quota parte realizzazione opere PAM2 - MM 15/2017	23-10-2017	536'890.00	75'000.00		90'000.00
5610.005	Quota parte realizzazione opere PAM 3			75'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			275'000.00		90'000.00
	SALDO				275'000.00	90'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.001	Condotte strade PRP Pian Faloppia - MM 15/2019	16-12-2019	520'000.00	0.00		220'000.00
5031.002	Condotte comparto Caslaccio/Belvedere - MM 4/2020	22-06-2020	550'000.00	0.00		350'000.00
5031.003	Credito quadro rifacimento condotte acqua potabile - MM 26/2021	20-12-2021	1'328'909.00	0.00		250'000.00
5061.000	Rinnovo impianto telegestione acquedotto - RM 1101	04-10-2022	25'000.00	0.00		25'000.00
5620.001	ARM - sottostrutture Prati Maggi-Ligornetto (05/2015) - MDC 05/2015	28-10-2015	541'090.00	0.00		25'000.00
5620.002	ARM - progettazione definitività tappa zero - MDC 06/2015-17/2018 (06/2015 e 17/2018)	29-11-2018	112'985.00	0.00		20'000.00
5620.003	ARM - stazione di consegna Coldrerio (16/2018) - MDC 16/2018	29-11-2018	223'080.00	0.00		5'000.00
5620.004	ARM - condotte pozzi di Stabio e Ligornetto (21/2019) - MDC 21/2019	28-11-2019	89'232.00	0.00		20'000.00
5620.005	ARM - prove impianto potabilizzazione acque (22/2019) - MDC 22/2019	28-11-2019	84'084.00	0.00		10'000.00
5620.007	ARM - interventi agli impianti comunali per fornitura acqua potabile Novazzano (27/2020)	02-12-2020	15'648.00	0.00		10'000.00
5620.008	ARM - posa della nuova condotta a lago (29/2020) - MDC 29/2020	11-03-2021	192'867.00	0.00		160'000.00
5620.009	ARM - posa della condotta tra la stazione di Coldrerio e la rotonda "alla Pobbia" Novazzano (30/2020)	11-03-2021	443'958.00	0.00		140'000.00
5620.010	ARM - realizzazione nuovo serbatoio Bella Cima Stabio - MDC 32/2020 (32/2021)	21-12-2021	167'394.00	0.00		45'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		1'280'000.00
	SALDO				0.00	1'280'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione delle acque di scarico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.000	PGS strade PRP Pian Faloppia - MM 15/2019	16-12-2019	1'550'000.00	0.00		600'000.00
5032.001	Credito quadro realizzazione PGS - MM 26/2021	20-12-2021	4'314'774.00	450'000.00		450'000.00
5032.002	PGS Strada Regina (con Castel San Pietro)			180'000.00		0.00
5620.100	CDACD - Depurazione acque - saldo 1a e 2a fase - MM 4/2005	11-04-2016	2'215'600.00	85'000.00		85'000.00
5620.101	CDACD - risanamento collettore consortile - MDC 02/2017 tratta sinistra)	23-08-2017	60'300.00	5'000.00		5'000.00
5620.102	CDACD - tratta consortile Coldrerio/Zona Fornasette - MM 05/2017	14-05-2018	37'500.00	4'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.013	Sussidio PGS Via al Dosso (lotto 1)				40'000.00	0.00
6310.015	Sussidio PGS PRP Pian Faloppia				275'000.00	0.00
6320.002	Contributo Castel S. Pietro PGS Strada Regina				90'000.00	0.00
6372.000	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque				440'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				845'000.00	0.00
	TOTALE USCITE			724'000.00		1'140'000.00
	SALDO			121'000.00		1'140'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5020.002	Messa in sicurezza Valle Tognano - MM 18/2022	20-06-2022	350'000.00	250'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.014	Sussidio messa in sicurezza Valle Tognano				210'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				210'000.00	0.00
	TOTALE USCITE			250'000.00		0.00
	SALDO				40'000.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
742	Opere di protezione, altre					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5034.000	Stabilizzazione frana Via Silva (zona Rolla)			220'000.00		220'000.00
5034.002	Via Silva - consolidamento/rifacimento muro di sostegno			0.00		100'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.000	Sussidio stabilizzazione frana Ligrignano (Uffici beni culturali)				40'000.00	0.00
6370.000	Contributi di miglioria mappale 932 RFD Balerna				30'000.00	30'000.00
	TOTALE ENTRATE				70'000.00	30'000.00
	TOTALE USCITE			220'000.00		320'000.00
	SALDO				150'000.00	290'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
750	Protezione delle specie e del paesaggio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5660.001	Part. Parco Gole della Breggia - 4a fase (2020-2024) - MM 9/2020	19-10-2020	115'500.00	23'000.00		23'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			23'000.00		23'000.00
	SALDO				23'000.00	23'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.000	Prelievo dal fondo energie rinnovabili FER				188'700.00	200'000.00
	TOTALE ENTRATE				188'700.00	200'000.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			188'700.00		-200'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
771	Cimitero e sepoltura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.001	Cimitero - credito quadro lavori ristrutturazione - MM 25/2021	20-12-2021	1'100'000.00	800'000.00		270'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			800'000.00		270'000.00
	SALDO				800'000.00	270'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
790	Pianificazione del territorio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.001	Revisione generale Piano Regolatore - MM 6/2014 Credito suppletorio necessario al completamento dei lavori	16-06-2014 21-06-2021	170'000.00 100'000.00	40'000.00		40'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			40'000.00		40'000.00
	SALDO				40'000.00	40'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

Riepilogo Investimenti - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Investimenti materiali	0.00	0.00	305'000.00	350'000.00	410'000.00	290'000.00	1'645'000.00	1'900'000.00	0.00	0.00	4'900'000.00
Investimenti immateriali	50'000.00	0.00	150'000.00	0.00	315'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	555'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	275'000.00	117'000.00	0.00	0.00	492'000.00
USCITE PER INVESTIMENTI	50'000.00	0.00	455'000.00	450'000.00	725'000.00	290'000.00	1'920'000.00	2'057'000.00	0.00	0.00	5'947'000.00
Contributi per investimenti propri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'120'000.00	1'313'700.00	0.00	0.00	2'433'700.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'120'000.00	1'313'700.00	0.00	0.00	2'433'700.00
MAGGIOR USCITA	50'000.00	0.00	455'000.00	450'000.00	725'000.00	290'000.00	800'000.00	743'300.00	0.00	0.00	3'513'300.00

Tabella dei cespiti dei beni amministrativi 2023 - classe conto 14

(importi arrotondati)

N° conto	Descrizione opera	Valore di acquisizione netto	Valore di bilancio presunto all'1.1.2023	Durata MCA2	Durata residua media	% medio ammort.	Ammort. pianificato annuo	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti o trasferimenti ai beni patrim.	Valore di bilancio presunto al 31.12.2023	Conto ammort.
1400	Terreni dei beni amministrativi										
1400.0	Terreni dei beni amministrativi	700'000	595'000	20	17	5.0	35'000	0	0	560'000	990.3300.000
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione										
1401.0	Strade, piazze e vie di comunicazione	3'951'900	3'523'900	33	31	2.9	114'200	1'645'000	1'288'700	3'766'000	990.3300.100
14002	Sistemazione corsi d'acqua e laghi										
1402.0	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	73'700	72'500	40	40	2.4	1'800	250'000	210'000	110'700	990.3300.200
1403	Altre opere del genio civile										
1403.0	Amministrazione generale	263'900	253'400	40	40	2.5	6'600	980'000	0	1'226'800	990.3300.300
1403.2	Opere di depurazione acque	539'100	539'100	40	40	0.8	4'300	630'000	845'000	319'800	990.3300.302
1403.4	Riparti valangari e altre premunizioni	459'400	367'300	50	50	1.8	8'300	220'000	70'000	509'000	990.3300.300
1403.7	Produzione e fornitura elettricità	46'200	43'900	20	19	5.0	2'300	25'000	0	66'600	990.3300.300
1404	Immobili dei beni amministrativi (BA)										
1404.0	Amministrazione generale	1'468'600	1'264'000	33	19	4.6	68'200	0	0	1'195'800	990.3300.400
1404.5	Scuole, sport, cultura, tempo libero e culto	10'459'400	9'240'900	33	21	4.2	434'100	605'000	0	9'411'800	990.3300.400
1404.6	Case anziani e altri istituti di cura	1'250'000	1'068'000	33	18	4.9	60'700	230'000	0	1'237'300	990.3300.400
1406	Beni mobili dei beni amministrativi (BA)										
1406.0	Amministrazione generale	599'900	347'000	5	3	17.2	102'900	0	0	244'100	900.3300.600
1406.5	Scuole, sport, cultura, tempo libero e culto	199'600	88'400	5	3	15.0	30'000	135'000	0	193'400	900.3300.600
1406.6	Case anziani e altri istituti di cura	33'600	10'100	5	2	17.0	5'700	180'000	0	184'400	900.3300.600
142	Investimenti immateriali										
1420.0	Software	63'200	42'100	4	4	19.0	12'000	0	0	30'100	990.3320.000
1429.0	Altri investimenti in beni immateriali	1'242'500	902'100	1-10	10	4.0	49'900	555'000	20'000	1'387'200	990.3320.900
146	Contributi per investimenti										
1461.0	Contributi al Cantone	2'045'000	1'051'600	33-50	21	2.4	49'100	275'000	0	1'277'500	990.3660.100
1462.0	Contributi a Comuni, consorzi e altri enti	461'500	324'400	33-50	46	1.5	7'100	194'000	0	511'300	
	- di cui amministrazione generale	488'900	195'100				6'200	100'000	0	288'900	990.3660.200
	- di cui opere di depurazione acque	161'500	29'300				900	94'000	0	122'400	990.3660.202
1466.0	Contributi ad organizzazioni senza scopi di lucro	188'900	146'500	20-33	24	3.3	6'200	23'000	0	163'300	990.3660.600
Totale		24'046'400	19'880'200				998'400	5'947'000	2'433'700	22'395'100	